

Schulverband Bad Oldesloe

Jahresabschluss 2018



Inhaltsverzeichnis

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

Ergebnisrechnung 2018

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
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.745.656,17	1.799.890,00	1.807.464,36	7.574,36	-----
		4141000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	40.739,17	43.000,00	47.509,16	4.509,16	-----
		4142000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)	117.588,84	136.490,00	139.166,84	2.676,84	-----
		4142010 Schulverbandsumlage	1.431.100,02	1.467.900,00	1.467.900,00	0,00	-----
		4148000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	669,00	400,00	497,08	97,08	-----
		4148100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen (B)	45,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	-----
		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	1.831,08	1.500,00	1.944,23	444,23	-----
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	153.683,06	149.600,00	150.447,05	847,05	-----
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	71.051,48	93.362,00	87.619,06	-5.742,94	-----
		4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	69.476,48	92.362,00	85.092,65	-7.269,35	-----
		4321100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (B)	1.575,00	1.000,00	2.526,41	1.526,41	-----
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	20.616,51	20.900,00	21.930,81	1.030,81	-----
		4411000 Mieten und Pachten	17.796,87	15.700,00	17.749,77	2.049,77	-----
		4421010 Erträge aus Stromeinspeisung der PV-Anlage	2.428,77	2.700,00	3.366,78	666,78	-----
		4461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	0,00	-500,00	-----
		4461100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (B)	390,87	2.000,00	814,26	-1.185,74	-----
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.738,38	0,00	942,52	942,52	-----
		4487000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	31.738,38	0,00	942,52	942,52	-----
	10	= ordentliche Erträge	1.869.062,54	1.914.152,00	1.917.956,75	3.804,75	-----
50	11	Personalaufwendungen	434.665,89	453.000,00	445.578,45	-7.421,55	0,00
		5012000 Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	324.667,87	319.000,00	347.409,29	28.409,29	0,00
		5019000 Sonstige Beschäftigte	19.211,52	38.000,00	0,00	-38.000,00	0,00
		5022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	21.403,94	26.000,00	22.200,02	-3.799,98	0,00
		5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer/-innen	69.382,56	70.000,00	75.969,14	5.969,14	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	695.298,66	1.222.200,00	812.057,42	-410.142,58	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)	116.361,73	130.000,00	94.695,29	-35.304,71	0,00
		5211051 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Schule)	21.959,14	55.000,00	40.268,92	-14.731,08	0,00
		5211052 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Brandschutz)	11.801,74	140.000,00	5.147,94	-134.852,06	0,00
		5211099 Unterh. der Grundstücke und baul. Anlagen / Sanierung Elektroanlagen	0,00	345.000,00	136.460,91	-208.539,09	0,00

Ergebnisrechnung 2018

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
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		5231000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	4.908,00	10.000,00	7.677,62	-2.322,38	0,00
		5231010 Mieten und Pachten (Kopiergerät)	10.571,70	10.000,00	10.238,51	238,51	0,00
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw..	19.024,95	23.500,00	22.084,07	-1.415,93	0,00
		5241001 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Strom	67.334,56	60.000,00	54.964,41	-5.035,59	0,00
		5241002 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Heizung	120.036,64	121.000,00	110.454,79	-10.545,21	0,00
		5241003 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Wasser und Abwasser	12.663,00	13.000,00	12.293,00	-707,00	0,00
		5241004 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Steuern und Abgaben	876,22	1.500,00	903,22	-596,78	0,00
		5241006 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Reinigung	152.397,49	155.000,00	159.128,67	4.128,67	0,00
		5241007 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.. (Wartungsverträge)	34.368,15	26.000,00	28.416,94	2.416,94	0,00
		5251100 Haltung von Fahrzeugen (B)	2.008,51	2.000,00	2.550,60	550,60	0,00
		5262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	214,00	2.000,00	796,20	-1.203,80	0,00
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	15.089,15	14.500,00	25.133,31	10.633,31	0,00
		5271001 Unterhaltung und Ergänzung bewegliches Vermögen	8.594,96	0,00	0,00	0,00	0,00
		5271100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen (B)	40.410,74	37.500,00	35.590,98	-1.909,02	0,00
		5271101 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen / Unterhaltung und Ergänzung bewegliches Vermögen (B)	6.152,10	18.400,00	9.755,51	-8.644,49	0,00
		5291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.842,00	3.000,00	7.140,22	4.140,22	0,00
		5291001 Repräsentation, Ehrungen, Jubiläen	230,53	3.300,00	1.500,00	-1.800,00	0,00
		5291010 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen / Schulprojekte	1.666,75	2.000,00	1.650,00	-350,00	0,00
		5291100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (B)	42.202,64	42.500,00	37.586,75	-4.913,25	0,00
		5291101 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen / Fegegeld (B)	3.583,96	6.000,00	7.619,56	1.619,56	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	254.485,46	273.200,00	253.696,77	-19.503,23	0,00
		5711010 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.265,02	1.400,00	1.265,02	-134,98	0,00
		5711030 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	157.654,50	161.900,00	158.822,35	-3.077,65	0,00
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	38.981,38	51.600,00	37.684,14	-13.915,86	0,00
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	56.535,26	58.300,00	55.584,96	-2.715,04	0,00
		5731250 Abschreibungen auf Forderungen aus Benutzungsgebühren	0,00	0,00	291,00	291,00	0,00
		5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive Rechnungsabgrenzung)	49,30	0,00	49,30	49,30	0,00

Ergebnisrechnung 2018

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
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
53	15	+ Transferaufwendungen	1.866,50	4.100,00	1.600,00	-2.500,00	0,00
		5318000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	1.866,50	4.100,00	1.600,00	-2.500,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	268.405,45	299.790,00	342.167,34	42.377,34	0,00
		5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	6.630,56	5.500,00	6.964,80	1.464,80	0,00
		5429004 Sonstige Aufwendungen / Schülerbeförderungskosten	144.344,84	150.490,00	150.767,89	277,89	0,00
		5429103 Vermischte Ausgaben (B)	306,35	300,00	101,44	-198,56	0,00
		5431000 Geschäftsaufwendungen	794,53	500,00	1.759,72	1.259,72	0,00
		5431001 Dienstreisen, Fahrtkosten	399,00	500,00	456,33	-43,67	0,00
		5431005 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	539,55	3.000,00	539,55	-2.460,45	0,00
		5431006 Öffentliche Bekanntmachungen	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
		5431100 Geschäftsaufwendungen (B)	16.187,18	15.000,00	17.781,35	2.781,35	0,00
		5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	48.283,66	50.000,00	50.197,25	197,25	0,00
		5451000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit Land	2.700,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
		5452000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit Gemeinden (GV)	48.067,00	72.000,00	71.932,85	-67,15	0,00
		5471000 Wertveränderung bei Sachanlagen	152,78	0,00	1.666,16	1.666,16	0,00
		5494000 Aufwendungen aus der Zuführung zur Verfahrensrückstellung	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00	0,00
	17	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.654.721,96	2.252.290,00	1.855.099,98	-397.190,02	0,00
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	214.340,58	-338.138,00	62.856,77	400.994,77	0,00
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	20.246,50	20.000,00	18.001,17	-1.998,83	----
		5517000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	20.246,50	20.000,00	18.001,17	-1.998,83	----
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-20.246,50	-20.000,00	-18.001,17	1.998,83	0,00
	22	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	194.094,08	-358.138,00	44.855,60	402.993,60	0,00
59	24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	1.081,99	1.081,99	0,00
		5911510 Periodenfremde Aufwendungen aus Personalaufwendungen	0,00	0,00	1.081,99	1.081,99	0,00
	25	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	-1.081,99	-1.081,99	0,00
	26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	194.094,08	-358.138,00	43.773,61	401.911,61	0,00

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

Finanzrechnung 2018

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- mächtigen- gen
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.575.153,44	1.648.790,00	1.664.540,66	15.750,66	-----
		6141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	40.739,17	43.000,00	47.509,16	4.509,16	-----
		6142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	102.350,04	136.490,00	148.634,42	12.144,42	-----
		6142010 Schulverbandsumlage	1.431.100,02	1.467.900,00	1.467.900,00	0,00	-----
		6148000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	919,21	400,00	497,08	97,08	-----
		6148100 EZ Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen (B)	45,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	-----
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	70.083,44	93.362,00	86.683,24	-6.678,76	-----
		6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	68.508,44	92.362,00	84.156,83	-8.205,17	-----
		6321100 EZ Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (B)	1.575,00	1.000,00	2.526,41	1.526,41	-----
641 642 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	21.793,66	20.900,00	21.366,35	466,35	-----
		6411000 Mieten und Pachten	17.796,87	15.700,00	17.749,77	2.049,77	-----
		6421010 Erträge aus Stromeinspeisung der PV-Anlage	3.242,67	2.700,00	2.858,94	158,94	-----
		6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	388,20	500,00	0,00	-500,00	-----
		6461100 EZ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (B)	365,92	2.000,00	757,64	-1.242,36	-----
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.996,52	0,00	33.123,89	33.123,89	-----
		6487000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	7.996,52	0,00	33.123,89	33.123,89	-----
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	220,00	0,00	0,00	0,00	-----
		6691000 Sonstige Finanzeinzahlungen	220,00	0,00	0,00	0,00	-----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.675.247,06	1.763.052,00	1.805.714,14	42.662,14	-----
70	10	+ Personalauszahlungen	434.665,89	453.000,00	446.660,44	-6.339,56	0,00
		7012000 Dienstbezüge Arbeitnehmer/-innen	324.667,87	319.000,00	348.311,94	29.311,94	0,00
		7019000 Dienstbezüge Sonstige Beschäftigungsentgelte	19.211,52	38.000,00	0,00	-38.000,00	0,00
		7022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	21.403,94	26.000,00	22.200,02	-3.799,98	0,00
		7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	69.382,56	70.000,00	76.148,48	6.148,48	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	730.572,59	1.192.200,00	778.801,77	-413.398,23	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)	162.751,93	100.000,00	84.627,35	-15.372,65	0,00
		7211051 AZ Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Schule)	21.210,57	55.000,00	40.738,73	-14.261,27	0,00
		7211052 AZ Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Brandschutz)	17.025,25	140.000,00	5.147,94	-134.852,06	0,00
		7211099 AZ Unterh. der Grundstücke und baul. Anlagen / Sanierung Elektroanlagen	0,00	345.000,00	118.340,42	-226.659,58	0,00

Finanzrechnung 2018

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
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		7231000 Auszahlungen für Mieten und Pachten	4.908,00	10.000,00	7.677,62	-2.322,38	0,00
		7231010 AZ Mieten und Pachten (Kopiergerät)	10.608,26	10.000,00	9.855,13	-144,87	0,00
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw..	18.847,33	23.500,00	21.438,56	-2.061,44	0,00
		7241001 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Strom	67.745,60	60.000,00	51.477,40	-8.522,60	0,00
		7241002 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Heizung	120.036,64	121.000,00	96.496,81	-24.503,19	0,00
		7241003 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Wasser und Abwasser	12.663,00	13.000,00	12.293,00	-707,00	0,00
		7241004 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Steuern und Abgaben	876,22	1.500,00	903,22	-596,78	0,00
		7241006 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Reinigung	139.628,27	155.000,00	171.291,49	16.291,49	0,00
		7241007 AZ Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.. (Wartungsverträge)	33.811,11	26.000,00	28.973,98	2.973,98	0,00
		7251100 AZ Haltung von Fahrzeugen (B)	2.034,47	2.000,00	1.349,05	-650,95	0,00
		7262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	214,00	2.000,00	796,20	-1.203,80	0,00
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	14.623,00	14.500,00	25.386,37	10.886,37	0,00
		7271001 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen / Unterhaltung und Ergänzung bewegliches Vermögen	8.594,96	0,00	0,00	0,00	0,00
		7271100 AZ Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen (B)	39.450,42	37.500,00	36.261,62	-1.238,38	0,00
		7271101 AZ Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen / Unterhaltung und Ergänzung bewegliches Vermögen (B)	5.892,68	18.400,00	9.765,35	-8.634,65	0,00
		7291000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	1.895,00	3.000,00	7.625,22	4.625,22	0,00
		7291001 Auszahlungen für Repräsentation, Ehrungen, Jubiläen	230,53	3.300,00	1.500,00	-1.800,00	0,00
		7291010 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen / Schulprojekte	1.666,75	2.000,00	1.650,00	-350,00	0,00
		7291100 AZ Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (B)	42.202,64	42.500,00	37.586,75	-4.913,25	0,00
		7291101 AZ Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen / Fegegeld (B)	3.655,96	6.000,00	7.619,56	1.619,56	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	20.246,50	20.000,00	15.438,00	-4.562,00	0,00
		7517000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	20.246,50	20.000,00	15.438,00	-4.562,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	1.866,50	4.100,00	1.600,00	-2.500,00	0,00
		7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	1.866,50	4.100,00	1.600,00	-2.500,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	254.928,89	300.390,00	298.983,12	-1.406,88	0,00
		7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	6.630,56	5.500,00	4.984,80	-515,20	0,00
		7429004 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten / Sonstige Aufwendungen/Schülerbeförderungskosten	131.130,53	150.490,00	151.168,60	678,60	0,00
		7429103 AZ Vermischte Ausgaben (B)	306,35	300,00	101,44	-198,56	0,00

Finanzrechnung 2018

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
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		7431000 Geschäftsauszahlungen	576,49	500,00	2.001,56	1.501,56	0,00
		7431001 Geschäftsauszahlungen / Dienstreisen, Fahrtkosten	399,00	500,00	436,47	-63,53	0,00
		7431005 Geschäftsauszahlungen / Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	539,55	3.000,00	453,40	-2.546,60	0,00
		7431006 Geschäftsauszahlungen / Öffentliche Bekanntmachungen	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
		7431100 Geschäftsauszahlungen (B)	15.744,58	15.000,00	17.191,79	2.191,79	0,00
		7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	48.283,66	50.000,00	50.197,25	197,25	0,00
		7441697 Auszahlungen Umsatzsteuerabwicklung Vorjahre	551,17	600,00	514,96	-85,04	0,00
		7451000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Land	2.700,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	48.067,00	72.000,00	71.932,85	-67,15	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	1.442.280,37	1.969.690,00	1.541.483,33	-428.206,67	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	232.966,69	-206.638,00	264.230,81	470.868,81	0,00
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	5.000,00	214.000,00	166.560,46	-47.439,54	-----
		6810000 Investitionszuwendungen vom Bund	0,00	88.000,00	0,00	-88.000,00	-----
		6811000 Investitionszuwendungen vom Land	0,00	126.000,00	166.560,46	40.560,46	-----
		6817000 Investitionszuwendungen von privaten Unternehmen	5.000,00	0,00	0,00	0,00	-----
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000,00	214.000,00	166.560,46	-47.439,54	-----
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	97.782,92	108.200,00	51.057,04	-57.142,96	2.000,00
		7831070 Auszahlungen für den Erwerb von Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeugen	10.950,00	38.000,00	1.460,00	-36.540,00	0,00
		7831080 Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung	49.724,78	10.000,00	10.950,74	950,74	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	0,00	0,00	1.641,04	1.641,04	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	37.108,14	60.200,00	37.005,26	-23.194,74	-2.000,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	603.862,00	86.224,68	-517.637,32	497.100,00
		7851000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	0,00	323.862,00	86.224,68	-237.637,32	-237.100,00
		7851033 Auszahlungen für den Erwerb von Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Schulen	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00
		7852000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	0,00	260.000,00	0,00	-260.000,00	-260.000,00
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 27 bis 33)	97.782,92	712.062,00	137.281,72	-574.780,28	499.100,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	-92.782,92	-498.062,00	29.278,74	527.340,74	-499.100,00

Finanzrechnung 2018

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
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
672	35a	+ Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	1.339,48	0,00	1.650,00	1.650,00	0,00
		6721101 Einzahlungen aus Handvorschüsse	1.339,48	0,00	1.650,00	1.650,00	0,00
772	35b	- Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	1.870,42	0,00	1.400,00	1.400,00	0,00
		7721101 Auszahlungen aus Handvorschüsse	1.339,48	0,00	1.400,00	1.400,00	0,00
		7721301 Auszahlungen aus Sicherheitseinbehalte	530,94	0,00	0,00	0,00	0,00
	35c	= Saldo aus fremden Finanzmitteln	-530,94	0,00	250,00	250,00	0,00
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17, 35, 35c und 35f)	139.652,83	-704.700,00	293.759,55	998.459,55	-499.100,00
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	150.000,00	0,00	-150.000,00	----
		6927310 Kreditaufnahmen f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Kreditinstitute Laufzeit (mehr als 5 Jahre), Euro-Währung	0,00	150.000,00	0,00	-150.000,00	----
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	63.366,68	71.000,00	51.700,01	-19.299,99	0,00
		7927310 Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Kreditinstitute Laufzeit (mehr als 5 Jahre) Euro-Währung	63.366,68	71.000,00	51.700,01	-19.299,99	0,00
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-63.366,68	79.000,00	-51.700,01	-130.700,01	0,00
	44	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 36 und 43)	76.286,15	-625.700,00	242.059,54	867.759,54	-499.100,00
	44b	= Saldo der Finanzrechnung	76.286,15	-625.700,00	242.059,54	867.759,54	-499.100,00
	45	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	711.412,34	787.698,00	787.698,49	0,49	0,00
		1850001 Forderungen aus dem Zahlungsverkehr gegenüber dem Amt	711.412,34	0,00	787.698,49	787.698,49	0,00
		<Diverse>	0,00	787.698,00	0,00	-787.698,00	0,00
	46	= Liquide Mittel (Zeilen 44 und 45)	787.698,49	161.998,00	1.029.758,03	867.760,03	-499.100,00

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

Teilergebnisrechnung 2018

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
			2017	2018	2018	2018	2019
			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	230,53	3.300,00	1.500,00	-1.800,00	0,00
		5291001 Repräsentation, Ehrungen, Jubiläen	230,53	3.300,00	1.500,00	-1.800,00	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	6.630,56	5.500,00	6.964,80	1.464,80	0,00
		5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	6.630,56	5.500,00	6.964,80	1.464,80	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	8.461,09	10.400,00	10.064,80	-335,20	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-8.461,09	-10.400,00	-10.064,80	335,20	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-8.461,09	-10.400,00	-10.064,80	335,20	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-8.461,09	-10.400,00	-10.064,80	335,20	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-8.461,09	-10.400,00	-10.064,80	335,20	0,00

Teilergebnisrechnung 2018

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
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.448.660,52	1.494.790,00	1.495.410,56	620,56	-----
		4142000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)	16.891,50	26.490,00	27.013,48	523,48	-----
		4142010 Schulverbandsumlage	1.431.100,02	1.467.900,00	1.467.900,00	0,00	-----
		4148000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	669,00	400,00	497,08	97,08	-----
	10	= ordentliche Erträge	1.448.660,52	1.494.790,00	1.495.410,56	620,56	-----
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	48.067,00	75.000,00	71.932,85	-3.067,15	0,00
		5431005 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	0,00	2.500,00	0,00	-2.500,00	0,00
		5431006 Öffentliche Bekanntmachungen	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
		5452000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit Gemeinden (GV)	48.067,00	72.000,00	71.932,85	-67,15	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	48.067,00	75.000,00	71.932,85	-3.067,15	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	1.400.593,52	1.419.790,00	1.423.477,71	3.687,71	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	1.400.593,52	1.419.790,00	1.423.477,71	3.687,71	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	1.400.593,52	1.419.790,00	1.423.477,71	3.687,71	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	1.400.593,52	1.419.790,00	1.423.477,71	3.687,71	0,00

Teilergebnisrechnung 2018

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
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	180.212,49	174.100,00	178.544,64	4.444,64	-----
		4141000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	9.300,00	8.000,00	10.000,00	2.000,00	-----
		4142000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)	15.353,35	14.000,00	16.153,36	2.153,36	-----
		4148100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen (B)	45,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	-----
		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	1.831,08	1.500,00	1.944,23	444,23	-----
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	153.683,06	149.600,00	150.447,05	847,05	-----
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.139,00	4.500,00	6.090,41	1.590,41	-----
		4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.564,00	3.500,00	3.564,00	64,00	-----
		4321100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (B)	1.575,00	1.000,00	2.526,41	1.526,41	-----
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	18.187,74	18.200,00	18.564,03	364,03	-----
		4411000 Mieten und Pachten	17.796,87	15.700,00	17.749,77	2.049,77	-----
		4461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	0,00	-500,00	-----
		4461100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (B)	390,87	2.000,00	814,26	-1.185,74	-----
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.738,38	0,00	942,52	942,52	-----
		4487000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	31.738,38	0,00	942,52	942,52	-----
	10	= ordentliche Erträge	235.277,61	196.800,00	204.141,60	7.341,60	-----
50	11	Personalaufwendungen	372.962,25	375.600,00	369.000,04	-6.599,96	0,00
		5012000 Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	276.235,46	265.000,00	287.315,76	22.315,76	0,00
		5019000 Sonstige Beschäftigte: FSJ	19.211,52	31.600,00	0,00	-31.600,00	0,00
		5022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	18.118,70	22.000,00	18.180,94	-3.819,06	0,00
		5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer/-innen	59.396,57	57.000,00	63.503,34	6.503,34	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	691.948,58	1.213.400,00	803.477,23	-409.922,77	0,00
		5211050 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Verband)	116.361,73	130.000,00	94.695,29	-35.304,71	0,00
		5211051 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Schule)	21.959,14	55.000,00	40.268,92	-14.731,08	0,00
		5211052 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Brandschutz)	11.801,74	140.000,00	5.147,94	-134.852,06	0,00
		5211099 Unterh. der Grundstücke und baul. Anlagen / Sanierung Elektroanlagen	0,00	345.000,00	136.460,91	-208.539,09	0,00
		5231000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	4.908,00	10.000,00	7.677,62	-2.322,38	0,00

Teilergebnisrechnung 2018

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
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		5231010 Mieten und Pachten (Kopiergerät)	10.571,70	10.000,00	10.238,51	238,51	0,00
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw..	19.024,95	23.000,00	21.655,26	-1.344,74	0,00
		5241001 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Strom	67.334,56	60.000,00	54.964,41	-5.035,59	0,00
		5241002 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Heizung	120.036,64	121.000,00	110.454,79	-10.545,21	0,00
		5241003 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Wasser und Abwasser	12.663,00	13.000,00	12.293,00	-707,00	0,00
		5241004 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Steuern und Abgaben	876,22	1.500,00	903,22	-596,78	0,00
		5241006 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Reinigung	152.397,49	155.000,00	159.128,67	4.128,67	0,00
		5241007 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.. (Wartungsverträge)	34.368,15	26.000,00	28.416,94	2.416,94	0,00
		5251100 Haltung von Fahrzeugen (B)	2.008,51	2.000,00	2.550,60	550,60	0,00
		5262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	214,00	2.000,00	796,20	-1.203,80	0,00
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	11.969,60	10.500,00	18.481,93	7.981,93	0,00
		5271001 Unterhaltung und Ergänzung bewegliches Vermögen	8.594,96	0,00	0,00	0,00	0,00
		5271100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (B)	40.410,74	37.500,00	35.590,98	-1.909,02	0,00
		5271101 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen / Unterhaltung und Ergänzung bewegliches Vermögen (B)	6.152,10	18.400,00	9.755,51	-8.644,49	0,00
		5291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.842,00	3.000,00	7.140,22	4.140,22	0,00
		5291010 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen / Schulprojekte	1.666,75	2.000,00	1.650,00	-350,00	0,00
		5291100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (B)	42.202,64	42.500,00	37.586,75	-4.913,25	0,00
		5291101 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen / Fegegeld (B)	3.583,96	6.000,00	7.619,56	1.619,56	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	252.415,54	271.100,00	250.353,31	-20.746,69	0,00
		5711010 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.265,02	1.400,00	1.265,02	-134,98	0,00
		5711030 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	157.654,50	161.900,00	158.436,95	-3.463,05	0,00
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	37.082,82	49.500,00	35.785,58	-13.714,42	0,00
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	56.363,90	58.300,00	54.816,46	-3.483,54	0,00
		5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive Rechnungsabgrenzung)	49,30	0,00	49,30	49,30	0,00

Teilergebnisrechnung 2018

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
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
53	15	+ Transferaufwendungen	266,50	2.500,00	0,00	-2.500,00	0,00
		5318000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	266,50	2.500,00	0,00	-2.500,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	66.123,50	66.300,00	111.962,25	45.662,25	0,00
		5429103 Vermischte Ausgaben (B)	306,35	300,00	101,44	-198,56	0,00
		5431000 Geschäftsaufwendungen	794,53	500,00	1.759,72	1.259,72	0,00
		5431001 Dienstreisen, Fahrtkosten	399,00	500,00	456,33	-43,67	0,00
		5431100 Geschäftsaufwendungen (B)	16.187,18	15.000,00	17.781,35	2.781,35	0,00
		5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	48.283,66	50.000,00	50.197,25	197,25	0,00
		5471000 Wertveränderung bei Sachanlagen	152,78	0,00	1.666,16	1.666,16	0,00
		5494000 Aufwendungen aus der Zuführung zur Verfahrensrückstellung	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.383.716,37	1.928.900,00	1.534.792,83	-394.107,17	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-1.148.438,76	-1.732.100,00	-1.330.651,23	401.448,77	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-1.148.438,76	-1.732.100,00	-1.330.651,23	401.448,77	0,00
59	25	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	1.081,99	1.081,99	0,00
		5911510 Periodenfremde Aufwendungen aus Personalaufwendungen	0,00	0,00	1.081,99	1.081,99	0,00
	26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)	0,00	0,00	-1.081,99	-1.081,99	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-1.148.438,76	-1.732.100,00	-1.331.733,22	400.366,78	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-1.148.438,76	-1.732.100,00	-1.331.733,22	400.366,78	0,00

Teilergebnisrechnung 2018

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
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.439,17	35.000,00	37.509,16	2.509,16	-----
		4141000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	31.439,17	35.000,00	37.509,16	2.509,16	-----
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	65.610,00	88.862,00	80.880,00	-7.982,00	-----
		4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	65.610,00	88.862,00	80.880,00	-7.982,00	-----
	10	= ordentliche Erträge	97.049,17	123.862,00	118.389,16	-5.472,84	-----
50	11	Personalaufwendungen	61.703,64	77.400,00	76.578,41	-821,59	0,00
		5012000 Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	48.432,41	54.000,00	60.093,53	6.093,53	0,00
		5019000 Sonstige Beschäftigte	0,00	6.400,00	0,00	-6.400,00	0,00
		5022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	3.285,24	4.000,00	4.019,08	19,08	0,00
		5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer/-innen	9.985,99	13.000,00	12.465,80	-534,20	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.119,55	4.000,00	6.651,38	2.651,38	0,00
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3.119,55	4.000,00	6.651,38	2.651,38	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	171,36	0,00	1.444,90	1.444,90	0,00
		5711030 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	385,40	385,40	0,00
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	171,36	0,00	768,50	768,50	0,00
		5731250 Abschreibungen auf Forderungen aus Benutzungsgebühren	0,00	0,00	291,00	291,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	2.700,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
		5451000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit Land	2.700,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	67.694,55	83.400,00	84.674,69	1.274,69	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	29.354,62	40.462,00	33.714,47	-6.747,53	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	29.354,62	40.462,00	33.714,47	-6.747,53	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	29.354,62	40.462,00	33.714,47	-6.747,53	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	29.354,62	40.462,00	33.714,47	-6.747,53	0,00

Teilergebnisrechnung 2018

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
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	85.343,99	96.000,00	96.000,00	0,00	-----
		4142000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)	85.343,99	96.000,00	96.000,00	0,00	-----
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	302,48	0,00	648,65	648,65	-----
		4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	302,48	0,00	648,65	648,65	-----
	10	= ordentliche Erträge	85.646,47	96.000,00	96.648,65	648,65	-----
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	144.344,84	150.490,00	150.767,89	277,89	0,00
		5429004 Sonstige Aufwendungen / Schülerbeförderungskosten	144.344,84	150.490,00	150.767,89	277,89	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	144.344,84	150.490,00	150.767,89	277,89	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-58.698,37	-54.490,00	-54.119,24	370,76	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-58.698,37	-54.490,00	-54.119,24	370,76	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-58.698,37	-54.490,00	-54.119,24	370,76	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-58.698,37	-54.490,00	-54.119,24	370,76	0,00

Teilergebnisrechnung 2018

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
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	2.428,77	2.700,00	3.366,78	666,78	-----
442							
446							
		4421010 Erträge aus Stromeinspeisung der PV-Anlage	2.428,77	2.700,00	3.366,78	666,78	-----
	10	= ordentliche Erträge	2.428,77	2.700,00	3.366,78	666,78	-----
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.500,00	428,81	-1.071,19	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..	0,00	500,00	428,81	-71,19	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	1.898,56	2.100,00	1.898,56	-201,44	0,00
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.898,56	2.100,00	1.898,56	-201,44	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	539,55	500,00	539,55	39,55	0,00
		5431005 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	539,55	500,00	539,55	39,55	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	2.438,11	4.100,00	2.866,92	-1.233,08	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-9,34	-1.400,00	499,86	1.899,86	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-9,34	-1.400,00	499,86	1.899,86	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-9,34	-1.400,00	499,86	1.899,86	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-9,34	-1.400,00	499,86	1.899,86	0,00

Teilergebnisrechnung 2018

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
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	20.246,50	20.000,00	18.001,17	-1.998,83	----
		5517000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	20.246,50	20.000,00	18.001,17	-1.998,83	----
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	-20.246,50	-20.000,00	-18.001,17	1.998,83	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-20.246,50	-20.000,00	-18.001,17	1.998,83	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-20.246,50	-20.000,00	-18.001,17	1.998,83	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-20.246,50	-20.000,00	-18.001,17	1.998,83	0,00

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

Teilfinanzrechnung 2018

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
			2017	2018	2018	2018	2019
			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	230,53	3.300,00	1.500,00	-1.800,00	0,00
		7291001 Auszahlungen für Repräsentation, Ehrungen, Jubiläen	230,53	3.300,00	1.500,00	-1.800,00	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	6.630,56	5.500,00	4.984,80	-515,20	0,00
		7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	6.630,56	5.500,00	4.984,80	-515,20	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	8.461,09	10.400,00	8.084,80	-2.315,20	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-8.461,09	-10.400,00	-8.084,80	2.315,20	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-8.461,09	-10.400,00	-8.084,80	2.315,20	0,00

Teilfinanzrechnung 2018

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
			2017	2018	2018	2018	2019
			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	1.436.836,47	1.494.790,00	1.501.463,39	6.673,39	-----
		6142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	5.067,45	26.490,00	33.066,31	6.576,31	-----
		6142010 Schulverbandsumlage	1.431.100,02	1.467.900,00	1.467.900,00	0,00	-----
		6148000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	669,00	400,00	497,08	97,08	-----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.436.836,47	1.494.790,00	1.501.463,39	6.673,39	-----
74	15	- sonstige Auszahlungen	48.067,00	75.000,00	71.932,85	-3.067,15	0,00
		7431005 Geschäftsauszahlungen / Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	0,00	2.500,00	0,00	-2.500,00	0,00
		7431006 Geschäftsauszahlungen / Öffentliche Bekanntmachungen	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	48.067,00	72.000,00	71.932,85	-67,15	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	48.067,00	75.000,00	71.932,85	-3.067,15	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	1.388.769,47	1.419.790,00	1.429.530,54	9.740,54	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	1.388.769,47	1.419.790,00	1.429.530,54	9.740,54	0,00

Teilfinanzrechnung 2018

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
			2017	2018	2018	2018	2019
			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	24.948,56	23.000,00	26.153,36	3.153,36	----
		6141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	9.300,00	8.000,00	10.000,00	2.000,00	----
		6142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	15.353,35	14.000,00	16.153,36	2.153,36	----
		6148000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	250,21	0,00	0,00	0,00	----
		6148100 EZ Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen (B)	45,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	----
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.139,00	4.500,00	6.090,41	1.590,41	----
		6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.564,00	3.500,00	3.564,00	64,00	----
		6321100 EZ Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (B)	1.575,00	1.000,00	2.526,41	1.526,41	----
641 642 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	18.550,99	18.200,00	18.507,41	307,41	----
		6411000 Mieten und Pachten	17.796,87	15.700,00	17.749,77	2.049,77	----
		6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	388,20	500,00	0,00	-500,00	----
		6461100 EZ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (B)	365,92	2.000,00	757,64	-1.242,36	----
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.996,52	0,00	33.123,89	33.123,89	----
		6487000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	7.996,52	0,00	33.123,89	33.123,89	----
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	220,00	0,00	0,00	0,00	----
		6691000 Sonstige Finanzeinzahlungen	220,00	0,00	0,00	0,00	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.855,07	45.700,00	83.875,07	38.175,07	-----
70	10	- Personalauszahlungen	372.962,25	375.600,00	370.082,03	-5.517,97	0,00
		7012000 Dienstbezüge Arbeitnehmer/-innen	276.235,46	265.000,00	288.218,41	23.218,41	0,00
		7019000 Dienstbezüge Sonstige Beschäftigungsentgelte	19.211,52	31.600,00	0,00	-31.600,00	0,00
		7022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	18.118,70	22.000,00	18.180,94	-3.819,06	0,00
		7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	59.396,57	57.000,00	63.682,68	6.682,68	0,00
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	727.142,66	1.183.400,00	770.670,33	-412.729,67	0,00
		7211050 AZ Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Verband)	162.751,93	100.000,00	84.627,35	-15.372,65	0,00
		7211051 AZ Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Schule)	21.210,57	55.000,00	40.738,73	-14.261,27	0,00
		7211052 AZ Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Brandschutz)	17.025,25	140.000,00	5.147,94	-134.852,06	0,00
		7211099 AZ Unterh. der Grundstücke und baul. Anlagen / Sanierung Elektroanlagen	0,00	345.000,00	118.340,42	-226.659,58	0,00

Teilfinanzrechnung 2018

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
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		7231000 Auszahlungen für Mieten und Pachten	4.908,00	10.000,00	7.677,62	-2.322,38	0,00
		7231010 AZ Mieten und Pachten (Kopiergerät)	10.608,26	10.000,00	9.855,13	-144,87	0,00
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw..	18.847,33	23.000,00	21.438,56	-1.561,44	0,00
		7241001 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Strom	67.745,60	60.000,00	51.477,40	-8.522,60	0,00
		7241002 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Heizung	120.036,64	121.000,00	96.496,81	-24.503,19	0,00
		7241003 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Wasser und Abwasser	12.663,00	13.000,00	12.293,00	-707,00	0,00
		7241004 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Steuern und Abgaben	876,22	1.500,00	903,22	-596,78	0,00
		7241006 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Reinigung	139.628,27	155.000,00	171.291,49	16.291,49	0,00
		7241007 AZ Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.. (Wartungsverträge)	33.811,11	26.000,00	28.973,98	2.973,98	0,00
		7251100 AZ Haltung von Fahrzeugen (B)	2.034,47	2.000,00	1.349,05	-650,95	0,00
		7262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	214,00	2.000,00	796,20	-1.203,80	0,00
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	11.423,60	10.500,00	18.754,93	8.254,93	0,00
		7271001 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen / Unterhaltung und Ergänzung bewegliches Vermögen	8.594,96	0,00	0,00	0,00	0,00
		7271100 AZ Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen (B)	39.450,42	37.500,00	36.261,62	-1.238,38	0,00
		7271101 AZ Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen / Unterhaltung und Ergänzung bewegliches Vermögen (B)	5.892,68	18.400,00	9.765,35	-8.634,65	0,00
		7291000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	1.895,00	3.000,00	7.625,22	4.625,22	0,00
		7291010 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen / Schulprojekte	1.666,75	2.000,00	1.650,00	-350,00	0,00
		7291100 AZ Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (B)	42.202,64	42.500,00	37.586,75	-4.913,25	0,00
		7291101 AZ Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen / Fegegeld (B)	3.655,96	6.000,00	7.619,56	1.619,56	0,00
73	14	- Transferauszahlungen	266,50	2.500,00	0,00	-2.500,00	0,00
		7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	266,50	2.500,00	0,00	-2.500,00	0,00
74	15	- sonstige Auszahlungen	65.310,08	66.300,00	69.928,51	3.628,51	0,00
		7429103 AZ Vermischte Ausgaben (B)	306,35	300,00	101,44	-198,56	0,00
		7431000 Geschäftsauszahlungen	576,49	500,00	2.001,56	1.501,56	0,00
		7431001 Geschäftsauszahlungen / Dienstreisen, Fahrtkosten	399,00	500,00	436,47	-63,53	0,00
		7431100 Geschäftsauszahlungen (B)	15.744,58	15.000,00	17.191,79	2.191,79	0,00

Teilfinanzrechnung 2018

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
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	48.283,66	50.000,00	50.197,25	197,25	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	1.165.681,49	1.627.800,00	1.210.680,87	-417.119,13	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-1.108.826,42	-1.582.100,00	-1.126.805,80	455.294,20	0,00
		Investitionstätigkeit					
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	5.000,00	214.000,00	166.560,46	-47.439,54	-----
		6810000 Investitionszuwendungen vom Bund	0,00	88.000,00	0,00	-88.000,00	-----
		6811000 Investitionszuwendungen vom Land	0,00	126.000,00	166.560,46	40.560,46	-----
		6817000 Investitionszuwendungen von privaten Unternehmen	5.000,00	0,00	0,00	0,00	-----
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	5.000,00	214.000,00	166.560,46	-47.439,54	-----
783	29	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	97.782,92	102.200,00	48.071,33	-54.128,67	2.000,00
		7831070 Auszahlungen für den Erwerb von Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeugen	10.950,00	38.000,00	1.460,00	-36.540,00	0,00
		7831080 Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung	49.724,78	10.000,00	10.950,74	950,74	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	0,00	0,00	1.641,04	1.641,04	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	37.108,14	54.200,00	34.019,55	-20.180,45	-2.000,00
785	31	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	522.000,00	4.856,15	-517.143,85	497.100,00
		7851000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	0,00	242.000,00	4.856,15	-237.143,85	-237.100,00
		7851033 Auszahlungen für den Erwerb von Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Schulen	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00
		7852000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	0,00	260.000,00	0,00	-260.000,00	-260.000,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)	97.782,92	624.200,00	52.927,48	-571.272,52	499.100,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	-92.782,92	-410.200,00	113.632,98	523.832,98	-499.100,00
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-1.201.609,34	-1.992.300,00	-1.013.172,82	979.127,18	-499.100,00

Teilfinanzrechnung 2018

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
			2017	2018	2018	2018	2019
			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	31.439,17	35.000,00	37.509,16	2.509,16	----
		6141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	31.439,17	35.000,00	37.509,16	2.509,16	----
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	64.644,00	88.862,00	80.312,50	-8.549,50	----
		6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	64.644,00	88.862,00	80.312,50	-8.549,50	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	96.083,17	123.862,00	117.821,66	-6.040,34	-----
70	10	- Personalauszahlungen	61.703,64	77.400,00	76.578,41	-821,59	0,00
		7012000 Dienstbezüge Arbeitnehmer/-innen	48.432,41	54.000,00	60.093,53	6.093,53	0,00
		7019000 Dienstbezüge Sonstige Beschäftigungsentgelte	0,00	6.400,00	0,00	-6.400,00	0,00
		7022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	3.285,24	4.000,00	4.019,08	19,08	0,00
		7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	9.985,99	13.000,00	12.465,80	-534,20	0,00
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.199,40	4.000,00	6.631,44	2.631,44	0,00
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	3.199,40	4.000,00	6.631,44	2.631,44	0,00
74	15	- sonstige Auszahlungen	2.700,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
		7451000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Land	2.700,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	67.603,04	83.400,00	83.209,85	-190,15	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	28.480,13	40.462,00	34.611,81	-5.850,19	0,00
		Investitionstätigkeit					
783	29	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	6.000,00	2.985,71	-3.014,29	0,00
		7832089 Auszahlungen für den Erwerb von Sammelobjekten für Vermögensgegenstände des Anlagevermögens deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten 150 Euro ohne Umsatzsteuer überschreiten, aber 1.000 Euro ohne Ums	0,00	6.000,00	2.985,71	-3.014,29	0,00
785	31	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	81.862,00	81.368,53	-493,47	0,00
		7851000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	0,00	81.862,00	81.368,53	-493,47	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)	0,00	87.862,00	84.354,24	-3.507,76	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	0,00	-87.862,00	-84.354,24	3.507,76	0,00
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	28.480,13	-47.400,00	-49.742,43	-2.342,43	0,00

Teilfinanzrechnung 2018

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
			2017	2018	2018	2018	2019
			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	81.929,24	96.000,00	99.414,75	3.414,75	-----
		6142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	81.929,24	96.000,00	99.414,75	3.414,75	-----
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300,44	0,00	280,33	280,33	-----
		6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	300,44	0,00	280,33	280,33	-----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	82.229,68	96.000,00	99.695,08	3.695,08	-----
74	15	- sonstige Auszahlungen	131.130,53	150.490,00	151.168,60	678,60	0,00
		7429004 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten / Sonstige Aufwendungen/Schülerbeförderungskosten	131.130,53	150.490,00	151.168,60	678,60	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	131.130,53	150.490,00	151.168,60	678,60	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-48.900,85	-54.490,00	-51.473,52	3.016,48	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-48.900,85	-54.490,00	-51.473,52	3.016,48	0,00

Teilfinanzrechnung 2018

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
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	3.242,67	2.700,00	2.858,94	158,94	-----
642							
646		6421010 Erträge aus Stromeinspeisung der PV-Anlage	3.242,67	2.700,00	2.858,94	158,94	-----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.242,67	2.700,00	2.858,94	158,94	-----
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	1.090,72	1.100,00	968,36	-131,64	0,00
		7431005 Geschäftsauszahlungen / Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	539,55	500,00	453,40	-46,60	0,00
		7441697 Auszahlungen Umsatzsteuerabwicklung Vorjahre	551,17	600,00	514,96	-85,04	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	1.090,72	2.600,00	968,36	-1.631,64	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	2.151,95	100,00	1.890,58	1.790,58	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	2.151,95	100,00	1.890,58	1.790,58	0,00

Teilfinanzrechnung 2018

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
			2017	2018	2018	2018	2019
			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 <i>7517000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute</i>	20.246,50 20.246,50	20.000,00 20.000,00	15.438,00 15.438,00	-4.562,00 -4.562,00	0,00 0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	20.246,50	20.000,00	15.438,00	-4.562,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-20.246,50	-20.000,00	-15.438,00	4.562,00	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-20.246,50	-20.000,00	-15.438,00	4.562,00	0,00
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen <i>6927310 Kreditaufnahmen f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Kreditinstitute Laufzeit (mehr als 5 Jahre), Euro-Währung</i>	0,00 0,00	150.000,00 150.000,00	0,00 0,00	-150.000,00 -150.000,00	0,00 0,00
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen <i>7927310 Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Kreditinstitute Laufzeit (mehr als 5 Jahre) Euro-Währung</i>	63.366,68 63.366,68	71.000,00 71.000,00	51.700,01 51.700,01	-19.299,99 -19.299,99	0,00 0,00
	43	= Saldo der Finanzierungstätigkeit	-63.366,68	79.000,00	-51.700,01	-130.700,01	0,00
	44	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 36 und 43)	-83.613,18	59.000,00	-67.138,01	-126.138,01	0,00
	44b	= Saldo der Teilfinanzrechnung	-83.613,18	59.000,00	-67.138,01	-126.138,01	0,00

Teilfinanzrechnung 2018

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
			2017	2018	2018	2018	2019
			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	1.339,48	0,00	1.650,00	1.650,00	-----
		6721101 <i>Einzahlungen aus Handvorschüsse</i>	1.339,48	0,00	1.650,00	1.650,00	-----
772	35b	- Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	1.870,42	0,00	1.400,00	1.400,00	-----
		7721101 <i>Auszahlungen aus Handvorschüsse</i>	1.339,48	0,00	1.400,00	1.400,00	-----
		7721301 <i>Auszahlungen aus Sicherheitseinbehalte</i>	530,94	0,00	0,00	0,00	-----
	35c	= Saldo aus fremden Finanzmitteln	-530,94	0,00	250,00	250,00	-----
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-530,94	0,00	250,00	250,00	0,00

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

Bilanz 2018

Gemeinde: 16 Schulverband Bad Oldesloe

Aktiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
1	2	3	4
	1. Anlagevermögen	7.301.055,24	7.189.916,85
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände <i>0100000 Immaterielle Vermögensgegenstände</i>	2.309,78 2.309,78	1.144,36 1.144,36
02-09	1.2 Sachanlagen	7.298.745,46	7.188.772,49
03	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6.868.093,15	6.801.767,18
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen <i>0322000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Kinder-/Jugendeinrichtungen</i>	0,00 0,00	92.110,98 92.110,98
033	1.2.2.2 Schulen <i>0331000 Grund und Boden mit Schulen</i> <i>0332000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Schulen</i>	6.834.284,84 458.294,19 6.375.990,65	6.676.721,03 458.294,19 6.218.426,84
031	1.2.2.3 Wohnbauten <i>0311000 Grund und Boden bei Wohnbauten</i> <i>0312000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Wohnbauten</i>	33.808,31 2.812,01 30.996,30	32.935,17 2.812,01 30.123,16
07	1.2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge <i>0700000 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge</i> <i>0791014 Sammelposten für Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 2014</i> <i>0791015 Sammelposten für Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 2015</i> <i>0791016 Sammelposten für Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 2016</i> <i>0791017 Sammelposten für Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 2017</i> <i>0791018 Sammelposten für Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 2018</i>	182.588,30 175.568,05 399,34 1.778,47 3.017,27 1.825,17 0,00	152.786,12 145.997,06 0,00 926,24 2.011,50 1.368,88 2.482,44
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung <i>0800000 Betriebs- und Geschäftsausstattung</i> <i>0891014 Sammelposten für Betriebs- und Geschäftsausstattung 2014</i> <i>0891015 Sammelposten für Betriebs- und Geschäftsausstattung 2015</i> <i>0891016 Sammelposten für Betriebs- und Geschäftsausstattung 2016</i> <i>0891017 Sammelposten für Betriebs- und Geschäftsausstattung 2017</i> <i>0891018 Sammelposten für Betriebs- und Geschäftsausstattung 2018</i>	248.064,01 187.789,65 4.348,54 8.979,40 6.865,88 40.080,54 0,00	234.219,19 167.951,72 0,00 4.489,68 4.577,25 30.060,41 27.140,13
	2. Umlaufvermögen	836.625,76	1.039.352,98
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	48.927,27	9.594,95
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen <i>1611500 Forderungen aus Benutzungsgebühren</i>	1.793,50 1.793,50	2.379,00 2.379,00
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen <i>1691623 Forderungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke</i> <i>1699001 Handvorschüsse</i>	12.074,05 11.824,05 250,00	5.771,22 5.771,22 0,00
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen <i>1711500 Forderungen aus sonstigem privatrechtlichem Leistungsentgelten</i>	24,95 24,95	24,95 24,95
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände <i>1781741 Forderungen aus Vorjahresabgrenzung aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen</i> <i>1781743 Forderungen aus Vorjahresabgrenzung aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten</i> <i>1781744 Forderungen aus Vorjahresabgrenzung aus privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen</i>	35.034,77 3.414,75 0,00 31.620,02	1.419,78 0,00 12,86 1.406,92
18	2.4 Liquide Mittel <i>1850001 Forderungen aus dem Zahlungsverkehr gegenüber dem Amt</i>	787.698,49 787.698,49	1.029.758,03 1.029.758,03
19	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	897,28	1.079,82

Bilanz 2018

Gemeinde: 16 Schulverband Bad Oldesloe

Aktiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
1	2	3	4
	1911530 RAP aus Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73,75	38,09
	1911550 RAP aus sonstigen ordentlichen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	466,11	733,61
	1991001 ARAP aus geleisteten Investitionszuschüssen und -zuwendungen	357,42	308,12
	Summe AKTIVA	8.138.578,28	8.230.349,65

Bilanz 2018

Gemeinde: 16 Schulverband Bad Oldesloe

Passiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
1	2	3	4
20	1. Eigenkapital	3.343.240,05	3.387.013,66
201	1.1 Allgemeine Rücklage <i>2010000 Allgemeine Rücklage</i>	2.367.778,92 2.367.778,92	2.513.714,32 2.513.714,32
203	1.3 Ergebnisrücklage <i>2030000 Ergebnisrücklage</i>	781.367,05 781.367,05	829.525,73 829.525,73
205	1.5 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	194.094,08	43.773,61
	1.6 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
23	2. Sonderposten	4.215.760,26	4.229.929,44
231	2.1 auflösende Zuschüsse <i>2317000 Auflösende Zuschüsse private Unternehmen</i> <i>2318000 Auflösende Zuschüsse übrige Bereiche</i>	12.394,50 11.994,50 400,00	10.450,27 10.150,27 300,00
232	2.2 auflösende Zuweisungen <i>2320000 Auflösende Zuweisungen Bund</i> <i>2321000 Auflösende Zuweisungen Land</i> <i>2322000 Auflösende Zuweisungen Gemeinden (GV)</i>	4.203.365,76 472.167,77 1.526.401,98 2.204.796,01	4.093.425,67 462.350,03 1.523.200,61 2.107.875,03
239	2.7 Sonstige Sonderposten <i>2390000 Sonstige Sonderposten</i>	0,00 0,00	126.053,50 126.053,50
25, 26, 27, 28	3. Rückstellungen	0,00	40.000,00
283	3.6 Verfahrensrückstellung <i>2830000 Verfahrensrückstellung</i>	0,00 0,00	40.000,00 40.000,00
3	4. Verbindlichkeiten	579.577,97	572.002,74
32	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	521.433,23	458.066,55
32-	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt <i>3217310 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen Kreditinstitute Laufzeit (mehr als 5 Jahre) Euro-Währung</i>	521.433,23 521.433,23	458.066,55 458.066,55
35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen <i>3511108 Verbindlichkeiten aus Betriebs- und Geschäftsausstattung</i> <i>3511109 Verbindlichkeiten aus Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau</i> <i>3511255 Verbindlichkeiten bei Zinsaufwendungen</i>	0,00 0,00 0,00 0,00	9.165,69 330,82 6.271,70 2.563,17
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten <i>3791100 negative Forderungen aus Verwaltungs- und Benutzungsgebühren</i> <i>3791232 Verbindlichkeiten aus Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</i> <i>3791552 Verbindlichkeiten aus der Vorjahresabgrenzung aus Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</i> <i>3791554 Verbindlichkeiten aus der Vorjahresabgrenzung aus sonstigen ordentlichen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i> <i>3791951 Verbindlichkeit aus Sicherheitseinbehalte</i>	58.144,74 46,46 0,00 38.629,85 14.595,04 4.873,39	104.770,50 0,00 11.666,67 71.421,03 16.809,41 4.873,39
39	5. Passive Rechnungsabgrenzung <i>3911440 Rechnungsabgrenzungsposten aus privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen</i>	0,00 0,00	1.403,81 1.403,81
	Summe PASSIVA	8.138.578,28	8.230.349,65

Nachrichtlich:

1. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik: 0 TEUR.
2. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik: 499 TEUR.
3. Summe der von der Gemeinde übernommenen Bürgschaften (Wert zum Bilanzstichtag): 0 EUR.

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

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
3.1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	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 Ergebnissrücklage	6
4.2 Sonderposten.....	7
4.3 Rückstellungen	7
4.4 Verbindlichkeiten.....	7
4.4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	7
4.4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen.....	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 Zusammenarbeit¹ gelten für die Haushaltsführung die Vorschriften des Gemeinderechts. Gemäß § 91 GO² 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-Doppik³ 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 Verbindlichkeitspiegel
- 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 2018.

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.

Für die betreute Grundschule wurde folgende Baumaßnahme aktiviert:

Containeranlage	92.496,38 EUR
-----------------	---------------

3.1.2.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge

Für Maschinen und technische Anlagen werden in der Finanzrechnung für 2018 1.460,00 EUR ausgewiesen. Es handelt sich um Auszahlungen für einen Projektor.

Im Wertbereich der so genannten „Sammelposten“, sprich bewegliche Vermögensgegenstände mit Anschaffungskosten zwischen 150,- und 1.000,- EUR netto, wurden für Maschinen, technische Anlagen 1.641,04 EUR als investive Auszahlungen geleistet.

Wie aus dem Anlagenspiegel zu ersehen, wurden weitere drei Geräte mit einem Anschaffungswert von insgesamt 1.462,00 EUR durch Umbuchung nachträglich dem Bestandskonto für Maschinen zugeordnet.

3.1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Bei Betriebs- und Geschäftsausstattung wurden 2018 10.950,74 EUR investiert. Es handelt sich um Anschaffungen im EDV-Bereich. Ein Betrag von 1.994,44 EUR war zunächst als Sammelposten (21810.0891018) verbucht worden, so dass der Anlagenspiegel Zugänge von 12.945,18 EUR ausweist.

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 37.005,26 EUR geleistet.

Daraus ergeben sich im Anlagenspiegel 35.341,64 EUR:

Sammelposten Finanzrechnung	37.005,26 EUR
Umbuchung (siehe oben)	-1.994,44 EUR
<u>Bilanzausweis als Verbindlichkeit aus BGA</u>	<u>330,82 EUR</u>
Summe Anlagenspiegel	35.341,64 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 2018 verbucht, die Anfang 2019 bezahlt wurden.

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 2019 fällig geworden, jedoch wirtschaftlich dem Jahr 2018 zuzuordnen sind. Sie wurden damit im Jahr 2019 liquiditätswirksam. Die Ergebnisrechnung des Jahres 2019 wurde allerdings durch entsprechende Ausgleichsbuchungen zugunsten des Jahresabschlusses 2018 um diese Erträge bereinigt. Verbucht sind überwiegend Erstattungsforderungen aus der Gebäudebewirtschaftung (Wasser, Strom).

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 31.12.2018 hatte der Schulverband gegenüber der Amtskasse Forderungen in Höhe von 1.029.758,03 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, DJH-Mitgliedschaft und die arbeitsmedizinische Betreuung.

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 Ergebnissrücklage, 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 31.12.2018 werden 2.513.714,32 EUR ausgewiesen. Dabei sind 145.935,40 EUR anteilig aus dem Jahresüberschuss 2017 zugeführt worden.

4.1.3 Ergebnissrücklage

Gem. § 26 GemHVO-Doppik dient die Ergebnissrücklage dem Ausgleich eines Fehlbeitrages 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 Ergebnissrücklage wird sich ausgehend vom Stand 01.01.2018 wie folgt verändern:

Stand 01.01.2018:	781.367,05 EUR
<u>Zunahme Verwendung Ergebnis 2017</u>	<u>48.158,68 EUR</u>
Stand 31.12.2018	829.525,73 EUR
<u>Zunahme Verwendung Ergebnis 2018</u>	<u>10.861,12 EUR</u>
Stand 31.12.2019	840.386,85 EUR

Vom Jahresüberschuss 2018 verbleiben dann noch 32.912,49 EUR, die der Allgemeinen Rücklage zuzuführen sind. Die Ergebnissrücklage wird damit weiter 33,00% der Allgemeinen Rücklage betragen, was dem Maximalwert entspricht.

Die Umsetzung erfolgt vorbehaltlich des Beschlusses der Versammlung mit dem Jahresabschluss 2019.

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.

Neu zu passivieren waren:

Zuweisung Land Kleinspielfeld	126.053,50 EUR
Zuweisung Land Sanierung Sanitärräume	40.506,96 EUR

4.3 Rückstellungen

Nach § 24 GemHVO-Doppik dürfen, bzw. müssen Rückstellungen nur für bestimmte Geschäftsvorfälle gebildet werden.

Mit dem Jahresabschluss 2018 wurde eine Verfahrensrückstellung in Höhe von 40.000 EUR gebildet, um ggf. zukünftige Aufwendungen aus einem Streitverfahren mit der Firma Bosch zu decken. Dies erfolgte außerplanmäßig im Rahmen der Abschlussbuchungen. Da die Buchung nicht zu Auszahlungen führt, ist eine Zustimmung der Verbandsversammlung nach §82 Abs. 5 GO entbehrlich.

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 Verbindlichkeitspiegel. 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 458.066,55 EUR, der sich aus folgenden beiden Krediten zusammensetzt:

Kreditinstitut	Anfangsbestand 2018	Zinssatz	Zinsen 2018	Tilgung 2018	Endbestand 2018	Zinsbindung bis	Restschuld Ende Zinsbindung
DG HYP	338.333,23 €	3,38%	10.844,17 €	46.666,68 €	291.666,55 €	30.03.2020	233.333,20 €
Investitionsbank	183.100,00 €	4,00%	7.157,00 €	16.700,00 €	166.400,00 €	30.12.2028	0,00 €
Summe	521.433,23 €		18.001,17 €	63.366,68 €	458.066,55 €		

Der Kredit bei der DG HYP wurde 2020 zur Investitionsbank umgeschuldet. Der Zinssatz beträgt jetzt 0,04% für die Restlaufzeit bis zum 30.12.2029.

4.4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Hier werden Zahlungen für Lieferungen / Leistungen des Jahres 2018 ausgewiesen, die erst 2019 fällig wurden. Es handelt sich um Schlusszahlungen für die Containeranlage, Zinszahlungen für einen Investitionskredit und die Anschaffung eines Headsets.

4.4.7 Sonstige Verbindlichkeiten

Bei der Position handelt es sich um die Abgrenzung von Verbindlichkeiten aus Leistungen Dritter, die wirtschaftlich dem Jahr 2018 zuzuordnen, jedoch erst im Jahr 2019 in Rechnung gestellt worden sind. Die Verbindlichkeiten wurden im Jahr 2019 liquiditätswirksam zu Lasten des Jahres 2019 beglichen. In der Ergebnisrechnung 2018 wurden die Aufwendungen durch entsprechende Abgrenzungen dem Jahr 2018 zugerechnet und damit die Ergebnisrechnung 2019 um diese Aufwendungen entlastet.

Es handelt sich um diverse Positionen, die größten betreffen die Gebäudeunterhaltung und –bewirtschaftung, sowie die Schülerbeförderung.

Daneben werden Verbindlichkeiten aus Sicherheitseinbehalten nachgewiesen.

5. Haushaltsübertragungen

Bei folgenden Konten wurden Haushaltsermächtigungen in das Jahr 2019 übertragen:

21810.0901000 Hochbau / LED-Umrüstung	237.100 EUR
21810.0902000 Tiefbau / Kleinspielfeld	260.000 EUR
21810.0891018.100 Schulbudget / Erwerb EDV	2.000 EUR

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 derivativen 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 2018

Beschlussfassung:

Sitzung der Verbandsversammlung vom 14.12.2017

Bekanntmachung:

Markt Bad Oldesloe vom 06.01.2018

Vorlage / Genehmigung Kommunalaufsicht:

20.12.2017 / 02.01.2018

1. Nachtragshaushalt 2018

Beschlussfassung:

Sitzung der Verbandsversammlung vom 25.10.2018

Bekanntmachung:

Markt Bad Oldesloe vom 15.12.2018

Vorlage / Genehmigung Kommunalaufsicht:

01.11.2018 / 02.01.2019

Aufgestellt:

Bad Oldesloe, 22.01.2021

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

Lodders
– Verbandsvorsteher –

Anlagen

erstellt am: **24.09.2020 / 12:31:10**
erstellt von: **Herr Schulze-Weber**
erstellt für: **16 Schulverband Bad Oldesloe (Standard-Mandant)**
Haushaltsjahr: **2018**



Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, 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	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Abschreibung im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge	Endstand	1)	EUR	EUR	Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	1)	EUR	EUR	v.H.	v.H.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	15
0100000 - Immaterielle Vermögensgegenstände		5.827,08	0,00	0,00	0,00	5.827,08	3.517,30	1.165,42	0,00	4.682,72	1.144,36	2.305,78	20,00	19,63	
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	36.671,70	873,14	0,00	37.544,84	30.123,16	30.996,30	1,29	44,51	
0322000 - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Kinder-/Jugendeinrichtungen		0,00	0,00	0,00	92.496,38	92.496,38	0,00	385,40	0,00	385,40	92.110,98	0,00	0,42	99,58	
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		11.179.243,94	0,00	0,00	0,00	11.179.243,94	4.803.253,29	157.563,81	0,00	4.960.817,10	6.218.426,84	6.375.990,65	1,41	55,62	
0700000 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		462.671,95	1.460,00	20.178,42	4.900,00	448.853,53	287.103,90	34.349,91	18.897,34	302.856,47	145.997,06	175.566,05	7,65	32,52	
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	6.771,86	0,00	0,00	6.771,86	0,00	0,00	0,00	0,00	
0791014 - Sammelposten für Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 2014		2.485,66	0,00	0,00	0,00	2.485,66	2.086,32	399,34	0,00	2.485,66	0,00	399,34	16,07	0,00	
0791015 - Sammelposten für Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 2015		4.261,16	0,00	0,00	0,00	4.261,16	2.482,69	852,23	0,00	3.334,92	926,24	1.778,47	20,00	21,73	
0791016 - Sammelposten für Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 2016		5.028,79	0,00	0,00	0,00	5.028,79	2.011,52	1.005,77	0,00	3.017,29	2.011,50	3.017,27	20,00	39,99	
0791017 - Sammelposten für Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 2017		2.281,46	0,00	0,00	0,00	2.281,46	456,29	456,29	0,00	912,58	1.368,88	1.825,17	20,00	60,00	

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

CIP-KD / ANNW15
Rel.4.2.8 SP01 (21.08.2020)

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, 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	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Abschreibung im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge	Endstand	Durchschnittlicher Abschreibungssatz			Durchschnittlicher Restbuchwert	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v.H.	v.H.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
	0791018 - Sammelposten für Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 2018	0,00	1.641,04	0,00	1.462,00	3.103,04	0,00	620,60	0,00	620,60	2.482,44	0,00	20,00	80,00	
	0800000 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	470.353,47	12.945,18	15.646,26	-4.900,00	462.752,39	282.563,82	27.798,03	15.561,18	294.800,67	167.951,72	187.789,65	6,01	36,29	
	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	
	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	33.898,46	0,00	0,00	33.898,46	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0891014 - Sammelposten für Betriebs- und Geschäftsausstattung 2014	21.742,54	0,00	0,00	0,00	21.742,54	17.394,00	4.348,54	0,00	21.742,54	0,00	4.348,54	20,00	0,00	
	0891015 - Sammelposten für Betriebs- und Geschäftsausstattung 2015	22.448,55	0,00	0,00	0,00	22.448,55	13.469,15	4.489,72	0,00	17.958,87	4.489,68	8.979,40	20,00	19,99	
	0891016 - Sammelposten für Betriebs- und Geschäftsausstattung 2016	11.443,12	0,00	0,00	0,00	11.443,12	4.577,24	2.288,63	0,00	6.865,87	4.577,25	6.865,88	20,00	40,00	
	0891017 - Sammelposten für Betriebs- und Geschäftsausstattung 2017	50.100,71	0,00	0,00	0,00	50.100,71	10.020,17	10.020,13	0,00	20.040,30	30.060,41	40.080,54	20,00	60,00	
	0891018 - Sammelposten für Betriebs- und Geschäftsausstattung 2018	0,00	35.341,64	0,00	-1.462,00	33.879,64	0,00	6.739,51	0,00	6.739,51	27.140,13	0,00	19,89	80,10	
	0901000 - Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau - Hochbaumaßnahmen	0,00	92.495,38	0,00	-92.495,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	1991001 - ARAP aus geleisteten Investitionszuschüssen und -zuwendungen	493,00	0,00	0,00	0,00	493,00	135,58	49,30	0,00	184,88	308,12	357,42	10,00	62,49	
	Gesamt	12.878.680,76	143.884,24	35.824,68	0,00	12.986.720,32	5.577.248,10	253.405,77	34.158,52	5.796.495,35	7.190.224,97	7.301.412,66	1,95	55,36	

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

QIP-XD / ANNW15
Rel.4.2.8 SP01 (21.08.2020)

erstellt am: 24.09.2020 / 12:31:21
erstellt von: Herr Schulze-Weber
erstellt für: 16 Schulverband Bad Oldesloe (Standard-Mandant)
Haushaltsjahr: 2018



Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, nur Typen Zuschuss und Beitrag

	Fibu-Bestandskonto	Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibung				Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres		Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres		Kernzahlen	
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Abschreibung im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge	Endstand	1)	2)	3)	4)	5)	6)	7)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
2317000 - Aufzulösende Zuschüsse private Unternehmen	16.487,24	0,00	0,00	0,00	0,00	16.487,24	4.492,74	1.844,23	0,00	6.336,57	10.150,27	11.994,50	11,19	61,56			
2318000 - Aufzulösende Zuschüsse übrige Bereiche	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	100,00	100,00	0,00	200,00	300,00	400,00	20,00	60,00			
2320000 - Aufzulösende Zuweisungen Bund	603.393,65	0,00	0,00	0,00	0,00	603.393,65	131.225,98	9.817,74	0,00	141.043,62	462.350,03	472.167,77	1,63	76,62			
2321000 - Aufzulösende Zuweisungen Land	2.701.222,89	40.506,96	0,00	0,00	0,00	2.741.729,85	1.174.820,91	43.708,33	0,00	1.218.529,24	1.523.200,61	1.526.401,98	1,59	55,55			
2322000 - Aufzulösende Zuweisungen Gemeinden (GV)	4.341.788,07	0,00	0,00	0,00	0,00	4.341.788,07	2.136.962,06	96.920,98	0,00	2.233.883,04	2.107.875,03	2.204.795,01	2,23	48,54			
2390000 - Sonstige Sonderposten	0,00	126.053,50	0,00	0,00	0,00	126.053,50	0,00	0,00	0,00	0,00	126.053,50	0,00	0,00	100,00			
Gesamt	7.663.381,85	166.560,46	0,00	0,00	0,00	7.829.922,31	3.447.601,59	152.391,28	0,00	3.599.992,87	4.229.929,44	4.215.760,26	1,94	54,02			

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

CIP-KD / ANNW15
Rel. 4.2.8 SP01 (21.08.2020)

Forderungsspiegel

	Art der Forderung	Gesamtbetrag	mit einer Restlaufzeit von				Gesamtbetrag
		Haushaltsjahr	bis zu 1 Jahr	1 - 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6		7
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	2.379,00	2.379,00	0,00	0,00		1.793,50
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	5.771,22	5.771,22	0,00	0,00		12.074,05
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	24,95	24,95	0,00	0,00		24,95
179	2.2.4 Sonstige privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	1.419,78	1.419,78	0,00	0,00		35.034,77
	Summe	9.594,95	9.594,95	0,00	0,00		48.927,27

Verbindlichkeitspiegel

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	
2	3	4	5	6	7	
4.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	458.066,55	0,00	0,00	458.066,55	521.433,23	
4.2.1 ... von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.2.2 ... vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.2.3 ... vom privaten Kreditmarkt	458.066,55	0,00	0,00	458.066,55	521.433,23	
4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtsch.gleichk.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	9.165,69	9.165,69	0,00	0,00	0,00	
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	104.770,50	104.770,50	0,00	0,00	58.144,74	
Summe	572.002,74	113.936,19	0,00	458.066,55	579.577,97	
Nachrichtlich		0,00	0,00	0,00	0,00	
Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufn. wirtsch. gleichkommen, soweit nicht in Bilanzposition 4.4 enthalten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	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	

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
21810	Gemeinschaftsschulen	499.100,00	0,00	499.100,00
Summe	-	499.100,00	0,00	499.100,00

Lagebericht zum Jahresabschluss 2018 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	4
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 31.12.2018 einen Jahresüberschuss von 43.773,61 € aus. Geplant war ein Fehlbetrag von 337.000,00 €. Ziel dieser Planung war es, trotz kostenintensiver Maßnahmen der Bauunterhaltung keinen starken Anstieg der Verbandsumlage zu verursachen und auf diesem Wege Teile der angesammelten liquiden Mittel einzusetzen. Da aber weder im investiven noch im konsumtiven Bereich die Baumaßnahmen wie geplant umgesetzt werden konnten, sind die liquiden Mittel weiter angestiegen und im Ergebnishaushalt wurde ein Überschuss erwirtschaftet.

Die Bilanzsumme des Schulverbandes beläuft sich zum 31.12.2018 auf 8.230.349,65 €.

Die Finanzrechnung 2018 schließt mit 242.059,54 € ab, dadurch ergeben sich Forderungen gegenüber der Amtskasse in Höhe von 1.029.758,03 €.

Lagebericht zum Jahresabschluss 2018 Schulverband Bad Oldesloe

2.1 Überblick Gesamtergebnis:

Die Ergebnisrechnung des Jahres 2018 stellt sich im Vergleich zur Planung zusammenfassend wie folgt dar:

Bezeichnung	Ist- Vorjahr €	Plan 2018 €	Plan 2018 fortgeschrieben €	Ergebnis 2018 €	Abweichung Plan-Ist €
Ordentliche Erträge	1.869.062,54 €	1.898.800,00	1.914.152,00	1.917.956,75	19.156,75
Finanzerträge	- €	0,00	0,00	0,00	0,00
Außerordentliche Erträge	- €	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamterträge	1.869.062,54 €	1.898.800,00	1.914.152,00	1.917.956,75	19.156,75
Ordentliche Aufwendungen	1.654.721,96 €	2.215.800,00	2.252.290,00	1.855.099,98	-360.700,02
Außerordentliche Aufwendungen	- €	0,00	0,00	1.081,99	1.081,99
Finanzaufwendungen	20.246,50 €	20.000,00	20.000,00	18.001,17	-1.998,83
Gesamtaufwendungen	1.674.968,46 €	2.235.800,00	2.272.290,00	1.874.183,14	-361.616,86
Jahresergebnis	194.094,08 €	-337.000,00	-358.138,00	43.773,61	380.773,61

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 2018 €	Plan 2018 fortgeschrieben €	Ergebnis 2018 €	Abweichung Plan-Ist €
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	40.739,17	43.000,00	43.000,00	47.509,16	4.509,16
Zuw.u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)	117.588,84	130.000,00	136.490,00	139.166,84	9.166,84
Schulverbandsumlage	1.431.100,02	1.467.900,00	1.467.900,00	1.467.900,00	-
Erträge Auflösung Sonderposten aus Zuweisungen	153.683,06	149.600,00	149.600,00	150.447,05	847,05
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	69.476,48	83.500,00	92.362,00	85.092,65	1.592,65
Mieten und Pachten	17.796,87	15.700,00	15.700,00	17.749,77	2.049,77
Wesentliche Erträge > 5.000 in 2018	1.830.384,44	1.889.700,00	1.905.052,00	1.907.865,47	18.165,47
Gesamterträge	1.869.062,54	1.898.800,00	1.914.152,00	1.917.956,75	19.156,75

2.3 Aufwendungen

In der nachfolgenden Übersicht werden die wesentlichen Aufwandspositionen abgebildet.

Bezeichnung	Ist- Vorjahr €	Plan 2018 €	Plan 2018 fortgeschrieben €	Ergebnis 2018 €	Abweichung Plan-Ist €
Personalkosten	434.665,89	453.000,00	453.000,00	445.578,45	- 7.421,55
Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	150.122,61	641.000,00	641.000,00	276.573,06	- 364.426,94
Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	4.908,00	10.000,00	10.000,00	7.677,62	- 2.322,38
Mieten und Pachten (Kopiergerät)	10.571,70	10.000,00	10.000,00	10.238,51	238,51
Bewirtschaft. der Grundstücke / bauliche Anlagen	406.701,01	400.000,00	400.000,00	388.245,10	- 11.754,90
Bes. Verwaltungsaufwendungen (EDV und OGS)	15.089,15	14.500,00	14.500,00	25.133,31	10.633,31
Bes. Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (B)	40.410,74	37.500,00	37.500,00	35.590,98	- 1.909,02
Unterhaltung und Ergänzung bew. Vermögen (B)	6.152,10	18.400,00	18.400,00	9.755,51	- 8.644,49
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.842,00	3.000,00	3.000,00	7.140,22	4.140,22
Lernmittel (B)	42.202,64	42.500,00	42.500,00	37.586,75	- 4.913,25
Fegegeld (B)	3.583,96	6.000,00	6.000,00	7.619,56	1.619,56
Aufwendungen für ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeiten	6.630,56	5.500,00	5.500,00	6.964,80	1.464,80
Schülerbeförderungskosten	144.344,84	144.000,00	150.490,00	150.767,89	6.767,89
Geschäftsaufwendungen (B)	16.187,18	15.000,00	15.000,00	17.781,35	2.781,35
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	48.283,66	50.000,00	50.000,00	50.197,25	197,25
Erst. von Aufwendungen Dritter Gemeinden (GV)	48.067,00	72.000,00	72.000,00	71.932,85	- 67,15
Aufwendungen Verfahrensrückstellung	-	-	-	40.000,00	40.000,00
Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	20.246,50	20.000,00	20.000,00	18.001,17	- 1.998,83
Abschreibungen	254.485,46	273.200,00	273.200,00	253.696,77	- 19.503,23
Wesentliche Aufwendungen > 5.000 in 2018	1.655.495,00	2.215.600,00	2.222.090,00	1.860.481,15	- 355.118,85
Gesamtaufwendungen	1.674.968,46	2.235.800,00	2.242.290,00	1.874.183,14	- 361.616,86

Die deutlichste Planabweichung ergibt sich wie angesprochen durch die Minderaufwendungen bei Bauunterhaltungsmaßnahmen. Zum Jahresabschluss ist noch mehr als die Hälfte der bereitgestellten Mittel verfügbar. Mehraufwendungen ergeben sich vor allem aus der Bildung einer Verfahrensrückstellung.

4. Liquidität

Die nachstehende Übersicht zeigt die Entwicklung der Liquidität im Haushaltsjahr 2018. 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 2018 €	Ergebnis 2018 €	Abweichung Plan-Ist
Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.675.247,06	1.747.700,00	1.805.714,14	58.014,14
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.442.280,37	1.963.200,00	1.541.483,33	- 421.716,67
Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit	232.966,69	- 215.500,00	264.230,81	479.730,81
Einzahlung aus Investitionstätigkeiten	5.000,00	214.000,00	166.560,46	- 47.439,54
Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	97.782,92	630.200,00	137.281,72	- 492.918,28
Saldo aus Investitionstätigkeit	- 92.782,92	- 416.200,00	29.278,74	445.478,74
Saldo aus fremden Finanzmitteln	- 530,94	-	250,00	250,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	- 63.366,68	79.000,00	- 51.700,01	- 130.700,01
Bestand an Geld am 31.12.	787.698,49	234.998,49	1.029.758,03	794.759,54
Änderung des Bestandes an Geld:	76.286,15	- 552.700,00	242.059,54	794.759,54

5. Investitionen

Im Haushaltsjahr 2018 wurden investiv 137.281,72 € ausgezahlt:

Produkt	Maßnahme / Bezeichnung	Plan 2018 €	Ergebnis 2018 €	Abweichung Plan - IST in €
21810	Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen	562.200,00	52.927,48	-509.272,52
21810	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	92.200,00	48.071,33	-44.128,67
21810	Auszahlungen für Baumaßnahmen	470.000,00	4.856,15	-465.143,85
21820	Betreute Grundschulzeiten	73.000,00	84.354,24	11.354,24
21820	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.000,00	2.985,71	-3.014,29
21820	Auszahlungen für Baumaßnahmen	73.000,00	81.368,53	8.368,53
	GESAMT	635.200,00	137.281,72	-497.918,28

Der Anlagenspiegel weist Zugänge in Höhe von 143.884,24 € aus. Der Differenzbetrag von 6.602,52 € ist erst 2019 liquiditätswirksam geworden und wird in der Bilanz 2018 als Verbindlichkeit ausgewiesen.

6. Vermögens- und Schuldenlage

Die Bilanzsumme des Schulverbandes Bad Oldesloe zum 31.12.2018 beträgt 8.230.349,65 €. Sie steigt damit gegenüber dem Vorjahr um 91.771,37 €. Das Vermögen des Schulverbandes hat sich mit Abschluss des Haushaltsjahres 2018 um diese Summe erhöht. Der Zuwachs im Umlaufvermögen konnte den Wertverlust des Anlagevermögens kompensieren.

Langfristige Verbindlichkeiten (Kreditlinien für Investitionen Kreditinstitute mit einer Laufzeit > 5 Jahren) weist der Schulverband zum Bilanzstichtag in Höhe von 458.066,55 € aus.

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

6.1 AKTIV-Seite

Das auf der Aktivseite ausgewiesene Vermögen, welches die Mittelverwendung des Schulverbandes darstellt, setzt sich nunmehr zu 87,4 % aus langfristigen und schwer liquidierbaren Anlagevermögen sowie zu 12,6 % aus Umlaufvermögen zusammen.

Aktiva	Bilanz 31.12.18		Bilanz Vorjahr 31.12.17	
	€	%	€	%
1. Anlagevermögen	7.189.916,85	87,4%	7.301.055,24	89,7%
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	1.144,36	0,0%	2.309,78	0,0%
1.2 Sachanlagen	7.188.772,49	100,0%	7.298.745,46	100,0%
1.3 Finanzanlagen	-	0,0%	-	0,0%
2. Umlaufvermögen	1.039.352,98	12,6%	836.625,76	10,3%
2.1 Vorräte	-	0,0%	-	0,0%
2.2 Forderungen, sonstige Vermögensgegenst.	9.594,95	1,5%	48.927,27	5,8%
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	-	0,0%	-	0,0%
2.4 Liquide Mittel	1.029.758,03	98,5%	787.698,49	94,2%
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	1.079,82	0,0%	897,28	0,0%
Summe Aktiva	8.230.349,65	100,0%	8.138.578,28	100,0%

6.2 PASSIV- Seite

Die Passivseite der Bilanz dokumentiert die Mittelherkunft für den Schulverband.

Mit 41,2 % an Eigenkapital, sowie zu 51,4 % aus Zuschüssen und Zuwendungen Dritter und mit insgesamt 6,9 % aus Verbindlichkeiten wird das Anlagevermögen der Aktivseite finanziert. Die Verhältnisse sind damit gegenüber 2017 fast unverändert.

Lagebericht zum Jahresabschluss 2018 Schulverband Bad Oldesloe

Passiva	Bilanz 31.12.18		Bilanz Vorjahr 31.12.17	
	€	%	€	%
1. Eigenkapital	3.387.013,66	41,2%	3.343.240,05	41,1%
1.1 Allgemeine Rücklage	2.513.714,32	74,2%	2.367.778,92	70,8%
1.2 Sonderrücklagen	-	0,0%	-	0,0%
1.3 Ergebnissrücklage	829.525,73	24,5%	781.367,05	23,4%
1.4. Jahresüberschuss- Fehlbetrag	43.773,61	1,3%	194.094,08	5,8%
2. Sonderposten	4.229.929,44	51,4%	4.215.760,26	51,8%
3. Rückstellungen	40.000,00	0,5%	-	0,0%
4. Verbindlichkeiten	572.002,74	6,9%	579.577,97	7,1%
5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.403,81	0,0%	-	0,0%
Summe Passiva	8.230.349,65	100,0%	8.138.578,28	100,0%

Das Eigenkapital, das zum Bilanzstichtag mit 3.387.013,66 € ausgewiesen wird, stieg durch den Jahresüberschuss des Haushaltsjahres um 43.773,61 €.

Die Sonderposten stellen einen Mischposten zwischen Eigen- und Fremdkapital dar und haben eigenkapitalähnlichen Charakter. Der Auflösungsbetrag der bestehenden Sonderposten in Höhe von 152.391,28 € hat die Ergebnisrechnung verbessert.

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionsmaßnahmen sind durch die planmäßigen Tilgungen von 63.366,68 € auf 458.066,55 € 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. Der vorliegende Jahresabschluss weist zwar liquide Mittel von rund 1.000.000 € aus, die zunächst vor Kreditaufnahmen einzusetzen wären, diesen stehen aber auch übertragene Haushaltsermächtigungen von 500.000 € für fortzuführende Maßnahmen gegenüber.

Aufgestellt:
Bad Oldesloe 22.01.2021

Schulze-Weber		Lodders
		Verbandsvorsteher