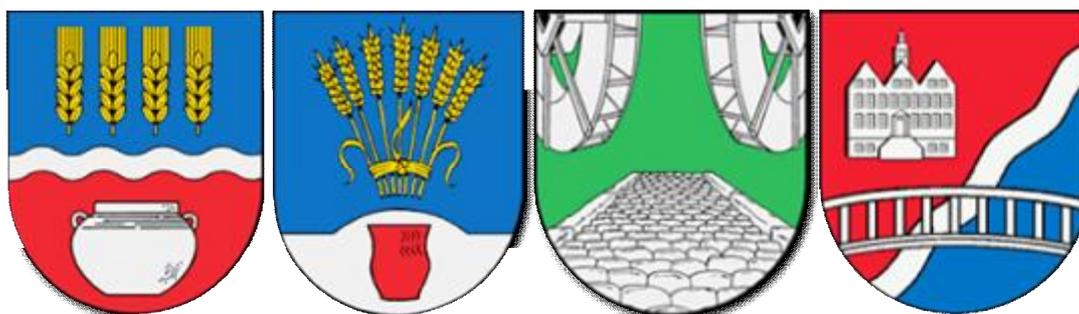
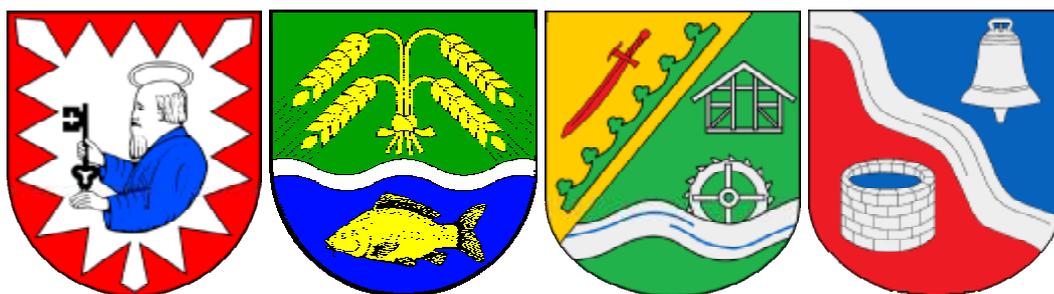


Schulverband Bad Oldesloe

Jahresabschluss 2019



Inhaltsverzeichnis

	Seite
Ergebnisrechnung	1
Finanzrechnung	5
Teilergebnisrechnung	9
Teilfinanzrechnung	18
Bilanz	29
Anhang	32
Anlagenspiegel	42
Forderungsspiegel	46
Verbindlichkeitspiegel	47
Übertragene Haushaltsermächtigungen	48
Lagebericht	49

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2018	2019	2019	2019	2020
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.807.464,36	1.845.900,00	1.863.343,23	17.443,23	-----
		4141000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	47.509,16	43.000,00	62.537,90	19.537,90	-----
		4142000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)	139.166,84	131.000,00	127.378,11	-3.621,89	-----
		4142010 Schulbandsumlage	1.467.900,00	1.520.800,00	1.520.800,00	0,00	-----
		4148000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	497,08	400,00	450,00	50,00	-----
		4148100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen (B)	0,00	1.000,00	488,42	-511,58	-----
		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	1.944,23	200,00	1.822,88	1.622,88	-----
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	150.447,05	149.500,00	149.865,92	365,92	-----
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	87.619,06	84.500,00	99.046,07	14.546,07	-----
		4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	85.092,65	83.500,00	97.576,07	14.076,07	-----
		4321100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (B)	2.526,41	1.000,00	1.470,00	470,00	-----
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	21.930,81	20.900,00	19.045,02	-1.854,98	-----
		4411000 Mieten und Pachten	17.749,77	15.700,00	15.874,14	174,14	-----
		4421010 Erträge aus Stromspeisung der PV-Anlage	3.366,78	2.700,00	3.147,48	447,48	-----
		4461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	0,00	-500,00	-----
		4461100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (B)	814,26	2.000,00	23,40	-1.976,60	-----
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	942,52	594,88	9.601,11	9.006,23	-----
		4484000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen gesetzliche Sozialversicherungen	0,00	0,00	23,60	23,60	-----
		4486000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen sonstige öffentl. Sonderrechnungen	0,00	0,00	44,00	44,00	-----
		4487000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	942,52	594,88	4.900,51	4.305,63	-----
		4487100 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen (B)	0,00	0,00	4.513,00	4.513,00	-----
		4488000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche	0,00	0,00	120,00	120,00	-----
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	40.000,00	13.499,00	-26.501,00	-----
		4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	0,00	0,00	13.499,00	13.499,00	-----
		4582600 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Verfahrensrückstellung	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00	-----
	10	= ordentliche Erträge	1.917.956,75	1.991.894,88	2.004.534,43	12.639,55	-----
50	11	Personalaufwendungen	445.578,45	490.300,00	469.453,25	-20.846,75	0,00
		5012000 Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	347.409,29	345.000,00	364.883,46	19.883,46	0,00

Ergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 16 Schulverband Bad Oldesloe

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2018	2019	2019	2019	2020
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		5019000 Sonstige Beschäftigte	0,00	47.200,00	0,00	-47.200,00	0,00
		5022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	22.200,02	25.100,00	23.244,71	-1.855,29	0,00
		5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer/-innen	75.969,14	73.000,00	81.325,08	8.325,08	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	812.057,42	924.100,00	780.835,03	-143.264,97	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)	94.695,29	130.000,00	81.501,54	-48.498,46	0,00
		5211051 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Schule)	40.268,92	55.000,00	26.017,82	-28.982,18	0,00
		5211052 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Brandschutz)	5.147,94	40.000,00	42.286,19	2.286,19	0,00
		5211099 Unterh. der Grundstücke und baul. Anlagen / Sanierung Elektroanlagen	136.460,91	160.000,00	103.690,70	-56.309,30	0,00
		5231000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	7.677,62	10.000,00	6.477,60	-3.522,40	0,00
		5231010 Mieten und Pachten (Kopiergerät)	10.238,51	8.000,00	7.649,62	-350,38	0,00
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw..	22.084,07	24.000,00	26.380,39	2.380,39	0,00
		5241001 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Strom	54.964,41	50.000,00	53.343,92	3.343,92	0,00
		5241002 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Heizung	110.454,79	120.000,00	119.857,43	-142,57	0,00
		5241003 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Wasser und Abwasser	12.293,00	15.000,00	13.217,00	-1.783,00	0,00
		5241004 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Steuern und Abgaben	903,22	1.500,00	1.177,48	-322,52	0,00
		5241006 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Reinigung	159.128,67	137.000,00	150.861,21	13.861,21	0,00
		5241007 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.. (Wartungsverträge)	28.416,94	26.000,00	38.116,22	12.116,22	0,00
		5251100 Haltung von Fahrzeugen (B)	2.550,60	2.000,00	1.445,01	-554,99	0,00
		5262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	796,20	2.000,00	424,75	-1.575,25	0,00
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	25.133,31	18.000,00	7.801,78	-10.198,22	0,00
		5271100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen (B)	35.590,98	37.500,00	45.568,47	8.068,47	0,00
		5271101 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen / Unterhaltung und Ergänzung bewegliches Vermögen (B)	9.755,51	26.400,00	2.830,05	-23.569,95	0,00
		5271102 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen / Schwimmen (B)	0,00	8.200,00	4.119,90	-4.080,10	0,00
		5291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	7.140,22	3.000,00	2.132,00	-868,00	0,00
		5291001 Repräsentation, Ehrungen, Jubiläen	1.500,00	500,00	99,43	-400,57	0,00
		5291010 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen / Schulprojekte	1.650,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00

Ergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 16 Schulverband Bad Oldesloe

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2018	2019	2019	2019	2020
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		5291100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (B)	37.586,75	41.000,00	40.507,36	-492,64	0,00
		5291101 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen / Fegegeld (B)	7.619,56	6.000,00	5.329,16	-670,84	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	253.696,77	244.900,00	258.331,26	13.431,26	0,00
		5711010 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.265,02	1.200,00	1.112,06	-87,94	0,00
		5711030 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	158.822,35	161.100,00	165.847,59	4.747,59	0,00
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	37.684,14	35.500,00	37.298,80	1.798,80	0,00
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	55.584,96	47.000,00	52.253,51	5.253,51	0,00
		5731250 Abschreibungen auf Forderungen aus Benutzungsgebühren	291,00	0,00	1.770,00	1.770,00	0,00
		5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive Rechnungsabgrenzung)	49,30	100,00	49,30	-50,70	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	1.600,00	4.100,00	1.600,00	-2.500,00	0,00
		5318000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	1.600,00	4.100,00	1.600,00	-2.500,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	342.167,34	309.400,00	302.580,12	-6.819,88	0,00
		5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	6.964,80	8.000,00	5.349,84	-2.650,16	0,00
		5429004 Sonstige Aufwendungen / Schülerbeförderungskosten	150.767,89	157.200,00	141.315,17	-15.884,83	0,00
		5429103 Vermischte Ausgaben (B)	101,44	300,00	1.614,71	1.314,71	0,00
		5431000 Geschäftsaufwendungen	1.759,72	500,00	3.776,73	3.276,73	0,00
		5431001 Dienstreisen, Fahrtkosten	456,33	500,00	436,80	-63,20	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	319,11	-180,89	0,00
		5431100 Geschäftsaufwendungen (B)	17.781,35	15.000,00	17.975,53	2.975,53	0,00
		5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	50.197,25	50.400,00	52.304,46	1.904,46	0,00
		5451000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit Land	0,00	2.000,00	5.910,00	3.910,00	0,00
		5452000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit Gemeinden (GV)	71.932,85	72.000,00	71.819,55	-180,45	0,00
		5471000 Wertveränderung bei Sachanlagen	1.666,16	0,00	1.218,67	1.218,67	0,00
		5494000 Aufwendungen aus der Zuführung zur Verfahrensrückstellung	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.855.099,98	1.972.800,00	1.812.799,66	-160.000,34	0,00
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	62.856,77	19.094,88	191.734,77	172.639,89	0,00
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	18.001,17	18.500,00	15.755,83	-2.744,17	-----
		5517000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	18.001,17	18.500,00	15.755,83	-2.744,17	-----
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-18.001,17	-18.500,00	-15.755,83	2.744,17	0,00

Ergebnisrechnung 2019

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
			2018	2019	2019	2019	2020
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
	22	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	44.855,60	594,88	175.978,94	175.384,06	0,00
59	24	- außerordentliche Aufwendungen	1.081,99	0,00	0,00	0,00	0,00
		5911510 Periodenfremde Aufwendungen aus Personalaufwendungen	1.081,99	0,00	0,00	0,00	0,00
	25	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	-1.081,99	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	43.773,61	594,88	175.978,94	175.384,06	0,00

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2018	2019	2019	2019	2020
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.664.540,66	1.696.200,00	1.717.425,65	21.225,65	----
		6141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	47.509,16	43.000,00	62.537,90	19.537,90	----
		6142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	148.634,42	131.000,00	133.149,33	2.149,33	----
		6142010 Schulbandsumlage	1.467.900,00	1.520.800,00	1.520.800,00	0,00	----
		6148000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	497,08	400,00	450,00	50,00	----
		6148100 EZ Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen (B)	0,00	1.000,00	488,42	-511,58	----
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	86.683,24	84.500,00	97.493,56	12.993,56	----
		6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	84.156,83	83.500,00	96.023,56	12.523,56	----
		6321100 EZ Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (B)	2.526,41	1.000,00	1.470,00	470,00	----
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	21.366,35	20.900,00	19.089,94	-1.810,06	----
642							
646							
		6411000 Mieten und Pachten	17.749,77	15.700,00	15.874,14	174,14	----
		6421010 Erträge aus Stromspeisung der PV-Anlage	2.858,94	2.700,00	3.135,78	435,78	----
		6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	0,00	-500,00	----
		6461100 EZ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (B)	757,64	2.000,00	80,02	-1.919,98	----
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.123,89	594,88	5.643,12	5.048,24	----
		6484000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen gesetzliche Sozialversicherungen	0,00	0,00	23,60	23,60	----
		6486000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	44,00	44,00	----
		6487000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	33.123,89	594,88	942,52	347,64	----
		6487100 EZ aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen (B)	0,00	0,00	4.513,00	4.513,00	----
		6488000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche	0,00	0,00	120,00	120,00	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.805.714,14	1.802.194,88	1.839.652,27	37.457,39	----
70	10	+ Personalauszahlungen	446.660,44	490.300,00	469.453,25	-20.846,75	0,00
		7012000 Dienstbezüge Arbeitnehmer/-innen	348.311,94	345.000,00	364.883,46	19.883,46	0,00
		7019000 Dienstbezüge Sonstige Beschäftigungsentgelte	0,00	47.200,00	0,00	-47.200,00	0,00
		7022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	22.200,02	25.100,00	23.244,71	-1.855,29	0,00
		7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	76.148,48	73.000,00	81.325,08	8.325,08	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	778.801,77	924.100,00	916.315,11	-7.784,89	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)	84.627,35	130.000,00	91.370,66	-38.629,34	0,00

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2018	2019	2019	2019	2020
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		7211051 AZ Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Schule)	40.738,73	55.000,00	24.243,85	-30.756,15	0,00
		7211052 AZ Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Brandschutz)	5.147,94	40.000,00	33.845,30	-6.154,70	0,00
		7211099 AZ Unterh. der Grundstücke und baul. Anlagen / Sanierung Elektroanlagen	118.340,42	160.000,00	219.759,21	59.759,21	0,00
		7231000 Auszahlungen für Mieten und Pachten	7.677,62	10.000,00	6.477,60	-3.522,40	0,00
		7231010 AZ Mieten und Pachten (Kopiergerät)	9.855,13	8.000,00	7.929,16	-70,84	0,00
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw..	21.438,56	24.000,00	26.727,01	2.727,01	0,00
		7241001 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Strom	51.477,40	50.000,00	56.223,60	6.223,60	0,00
		7241002 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Heizung	96.496,81	120.000,00	133.758,25	13.758,25	0,00
		7241003 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Wasser und Abwasser	12.293,00	15.000,00	13.217,00	-1.783,00	0,00
		7241004 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Steuern und Abgaben	903,22	1.500,00	1.177,48	-322,52	0,00
		7241006 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Reinigung	171.291,49	137.000,00	154.425,16	17.425,16	0,00
		7241007 AZ Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.. (Wartungsverträge)	28.973,98	26.000,00	34.625,17	8.625,17	0,00
		7251100 AZ Haltung von Fahrzeugen (B)	1.349,05	2.000,00	2.646,56	646,56	0,00
		7262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	796,20	2.000,00	424,75	-1.575,25	0,00
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	25.386,37	18.000,00	10.614,72	-7.385,28	0,00
		7271100 AZ Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen (B)	36.261,62	37.500,00	44.948,88	7.448,88	0,00
		7271101 AZ Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen / Unterhaltung und Ergänzung bewegliches Vermögen (B)	9.765,35	26.400,00	2.997,88	-23.402,12	0,00
		7271102 AZ Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen / Schwimmen (B)	0,00	8.200,00	3.039,92	-5.160,08	0,00
		7291000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	7.625,22	3.000,00	2.067,00	-933,00	0,00
		7291001 Auszahlungen für Repräsentation, Ehrungen, Jubiläen	1.500,00	500,00	99,43	-400,57	0,00
		7291010 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen / Schulprojekte	1.650,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
		7291100 AZ Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (B)	37.586,75	41.000,00	40.507,36	-492,64	0,00
		7291101 AZ Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen / Fegegeld (B)	7.619,56	6.000,00	5.189,16	-810,84	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	15.438,00	18.500,00	18.319,00	-181,00	0,00
		7517000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	15.438,00	18.500,00	18.319,00	-181,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	1.600,00	4.100,00	1.600,00	-2.500,00	0,00
		7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	1.600,00	4.100,00	1.600,00	-2.500,00	0,00

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2018	2019	2019	2019	2020
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
74	15	+ sonstige Auszahlungen	298.983,12	310.000,00	302.942,38	-7.057,62	0,00
		7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	4.984,80	8.000,00	6.069,84	-1.930,16	0,00
		7429004 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten / Sonstige Aufwendungen/Schülerbeförderungskosten	151.168,60	157.200,00	141.604,41	-15.595,59	0,00
		7429103 AZ Vermischte Ausgaben (B)	101,44	300,00	1.314,53	1.014,53	0,00
		7431000 Geschäftsauszahlungen	2.001,56	500,00	3.264,93	2.764,93	0,00
		7431001 Geschäftsauszahlungen / Dienstreisen, Fahrtkosten	436,47	500,00	441,66	-58,34	0,00
		7431005 Geschäftsauszahlungen / Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	453,40	3.000,00	539,55	-2.460,45	0,00
		7431006 Geschäftsauszahlungen / Öffentliche Bekanntmachungen	0,00	500,00	319,11	-180,89	0,00
		7431100 Geschäftsauszahlungen (B)	17.191,79	15.000,00	19.354,34	4.354,34	0,00
		7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	50.197,25	50.400,00	52.304,46	1.904,46	0,00
		7441697 Auszahlungen Umsatzsteuerabwicklung Vorjahre	514,96	600,00	0,00	-600,00	0,00
		7451000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Land	0,00	2.000,00	5.910,00	3.910,00	0,00
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	71.932,85	72.000,00	71.819,55	-180,45	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	1.541.483,33	1.747.000,00	1.708.629,74	-38.370,26	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	264.230,81	55.194,88	131.022,53	75.827,65	0,00
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	166.560,46	137.425,00	81.493,16	-55.931,84	-----
		6810000 Investitionszuwendungen vom Bund	0,00	92.000,00	80.068,16	-11.931,84	-----
		6811000 Investitionszuwendungen vom Land	166.560,46	44.000,00	0,00	-44.000,00	-----
		6818000 Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen	0,00	1.425,00	1.425,00	0,00	-----
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	10.000,00	13.500,00	3.500,00	-----
		6831070 Einzahlungen aus der Veräußerung von Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	10.000,00	13.500,00	3.500,00	-----
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	299,43	299,43	-----
		6851090 Einzahlungen aus der Veräußerung von geleisteten Anzahlungen, Anzahlungen im Bau	0,00	0,00	299,43	299,43	-----
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	166.560,46	147.425,00	95.292,59	-52.132,41	-----
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	51.057,04	495.619,88	101.630,58	-393.989,30	377.800,00
		7831070 Auszahlungen für den Erwerb von Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeugen	1.460,00	462.950,00	67.031,49	-395.918,51	-377.800,00
		7831080 Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.950,74	12.900,00	7.620,00	-5.280,00	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	1.641,04	0,00	736,68	736,68	0,00

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
			2018	2019	2019	2019	2020
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		7832089 <i>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</i>	37.005,26	19.769,88	26.242,41	6.472,53	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	86.224,68	871.128,64	338.581,65	-532.546,99	506.103,95
		7851000 <i>Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen</i>	86.224,68	611.128,64	329.685,60	-281.443,04	-255.000,00
		7852000 <i>Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen</i>	0,00	260.000,00	8.896,05	-251.103,95	-251.103,95
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 27 bis 33)	137.281,72	1.366.748,52	440.212,23	-926.536,29	883.903,95
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	29.278,74	-1.219.323,52	-344.919,64	874.403,88	-883.903,95
672	35a	+ Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	1.650,00	0,00	1.850,00	1.850,00	0,00
		6721101 <i>Einzahlungen aus Handvorschüsse</i>	1.650,00	0,00	1.850,00	1.850,00	0,00
772	35b	- Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	1.400,00	0,00	1.850,00	1.850,00	0,00
		7721101 <i>Auszahlungen aus Handvorschüsse</i>	1.400,00	0,00	1.850,00	1.850,00	0,00
	35c	= Saldo aus fremden Finanzmitteln	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17, 35, 35c und 35f)	293.759,55	-1.164.128,64	-213.897,11	950.231,53	-883.903,95
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	500.000,00	0,00	-500.000,00	----
		6927310 <i>Kreditaufnahmen f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Kreditinstitute Laufzeit (mehr als 5 Jahre), Euro-Währung</i>	0,00	500.000,00	0,00	-500.000,00	----
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	51.700,01	78.200,00	75.033,35	-3.166,65	0,00
		7927310 <i>Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Kreditinstitute Laufzeit (mehr als 5 Jahre) Euro-Währung</i>	51.700,01	78.200,00	75.033,35	-3.166,65	0,00
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-51.700,01	421.800,00	-75.033,35	-496.833,35	0,00
	44	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 36 und 43)	242.059,54	-742.328,64	-288.930,46	453.398,18	-883.903,95
	44b	= Saldo der Finanzrechnung	242.059,54	-742.328,64	-288.930,46	453.398,18	-883.903,95
	45	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	787.698,49	1.029.758,00	1.029.758,03	0,03	0,00
		1850001 <i>Forderungen aus dem Zahlungsverkehr gegenüber dem Amt</i>	787.698,49	0,00	1.029.758,03	1.029.758,03	0,00
		<Diverse>	0,00	1.029.758,00	0,00	-1.029.758,00	0,00
	46	= Liquide Mittel (Zeilen 44 und 45)	1.029.758,03	287.429,36	740.827,57	453.398,21	-883.903,95

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

Teilergebnisrechnung 2019

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	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2018	2019	2019	2019	2020
			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 <i>5291001 Repräsentation, Ehrungen, Jubiläen</i>	1.500,00 1.500,00	500,00 500,00	99,43 99,43	-400,57 -400,57	0,00 0,00
53	15	+ Transferaufwendungen <i>5318000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche</i>	1.600,00 1.600,00	1.600,00 1.600,00	1.600,00 1.600,00	0,00 0,00	0,00 0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen <i>5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten</i>	6.964,80 6.964,80	8.000,00 8.000,00	5.349,84 5.349,84	-2.650,16 -2.650,16	0,00 0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	10.064,80	10.100,00	7.049,27	-3.050,73	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-10.064,80	-10.100,00	-7.049,27	3.050,73	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-10.064,80	-10.100,00	-7.049,27	3.050,73	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-10.064,80	-10.100,00	-7.049,27	3.050,73	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-10.064,80	-10.100,00	-7.049,27	3.050,73	0,00

Teilergebnisrechnung 2019

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	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2018	2019	2019	2019	2020
1	2	3	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
			4	5	6	7	8
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.495.410,56	1.541.200,00	1.545.109,84	3.909,84	-----
		4142000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)	27.013,48	20.000,00	23.859,84	3.859,84	-----
		4142010 Schulverbandsumlage	1.467.900,00	1.520.800,00	1.520.800,00	0,00	-----
		4148000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	497,08	400,00	450,00	50,00	-----
	10	= ordentliche Erträge	1.495.410,56	1.541.200,00	1.545.109,84	3.909,84	-----
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	71.932,85	75.000,00	72.138,66	-2.861,34	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	319,11	-180,89	0,00
		5452000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit Gemeinden (GV)	71.932,85	72.000,00	71.819,55	-180,45	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	71.932,85	75.000,00	72.138,66	-2.861,34	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	1.423.477,71	1.466.200,00	1.472.971,18	6.771,18	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	1.423.477,71	1.466.200,00	1.472.971,18	6.771,18	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	1.423.477,71	1.466.200,00	1.472.971,18	6.771,18	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	1.423.477,71	1.466.200,00	1.472.971,18	6.771,18	0,00

Teilergebnisrechnung 2019

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	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2018	2019	2019	2019	2020
1	2	3	4	5	6	7	8
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	178.544,64	173.700,00	181.190,12	7.490,12	----
		4141000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	10.000,00	8.000,00	29.012,90	21.012,90	----
		4142000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)	16.153,36	15.000,00	0,00	-15.000,00	----
		4148100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen (B)	0,00	1.000,00	488,42	-511,58	----
		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	1.944,23	200,00	1.822,88	1.622,88	----
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	150.447,05	149.500,00	149.865,92	365,92	----
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.090,41	4.500,00	5.034,00	534,00	----
		4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.564,00	3.500,00	3.564,00	64,00	----
		4321100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (B)	2.526,41	1.000,00	1.470,00	470,00	----
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	18.564,03	18.200,00	15.897,54	-2.302,46	----
		4411000 Mieten und Pachten	17.749,77	15.700,00	15.874,14	174,14	----
		4461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	0,00	-500,00	----
		4461100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (B)	814,26	2.000,00	23,40	-1.976,60	----
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	942,52	594,88	9.481,11	8.886,23	----
		4484000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen gesetzliche Sozialversicherungen	0,00	0,00	23,60	23,60	----
		4486000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen sonstige öffentl. Sonderrechnungen	0,00	0,00	44,00	44,00	----
		4487000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	942,52	594,88	4.900,51	4.305,63	----
		4487100 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen (B)	0,00	0,00	4.513,00	4.513,00	----
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	40.000,00	13.499,00	-26.501,00	----
		4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	0,00	0,00	13.499,00	13.499,00	----
		4582600 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Verfahrensrückstellung	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00	----
	10	= ordentliche Erträge	204.141,60	236.994,88	225.101,77	-11.893,11	----
50	11	Personalaufwendungen	369.000,04	390.900,00	382.414,72	-8.485,28	0,00
		5012000 Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	287.315,76	277.000,00	296.767,42	19.767,42	0,00
		5019000 Sonstige Beschäftigte: FSJ	0,00	35.400,00	0,00	-35.400,00	0,00
		5022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	18.180,94	20.000,00	18.653,78	-1.346,22	0,00

Teilergebnisrechnung 2019

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	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2018	2019	2019	2019	2020
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer/-innen	63.503,34	58.500,00	66.993,52	8.493,52	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	803.477,23	916.600,00	775.864,10	-140.735,90	0,00
		5211050 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Verband)	94.695,29	130.000,00	81.501,54	-48.498,46	0,00
		5211051 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Schule)	40.268,92	55.000,00	26.017,82	-28.982,18	0,00
		5211052 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Brandschutz)	5.147,94	40.000,00	42.286,19	2.286,19	0,00
		5211099 Unterh. der Grundstücke und baul. Anlagen / Sanierung Elektroanlagen	136.460,91	160.000,00	103.690,70	-56.309,30	0,00
		5231000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	7.677,62	10.000,00	6.477,60	-3.522,40	0,00
		5231010 Mieten und Pachten (Kopiergerät)	10.238,51	8.000,00	7.649,62	-350,38	0,00
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw..	21.655,26	23.000,00	26.010,16	3.010,16	0,00
		5241001 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Strom	54.964,41	50.000,00	53.343,92	3.343,92	0,00
		5241002 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Heizung	110.454,79	120.000,00	119.857,43	-142,57	0,00
		5241003 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Wasser und Abwasser	12.293,00	15.000,00	13.217,00	-1.783,00	0,00
		5241004 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Steuern und Abgaben	903,22	1.500,00	1.177,48	-322,52	0,00
		5241006 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Reinigung	159.128,67	137.000,00	150.861,21	13.861,21	0,00
		5241007 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.. (Wartungsverträge)	28.416,94	26.000,00	38.116,22	12.116,22	0,00
		5251100 Haltung von Fahrzeugen (B)	2.550,60	2.000,00	1.445,01	-554,99	0,00
		5262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	796,20	2.000,00	424,75	-1.575,25	0,00
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	18.481,93	13.000,00	3.300,51	-9.699,49	0,00
		5271100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (B)	35.590,98	37.500,00	45.568,47	8.068,47	0,00
		5271101 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen / Unterhaltung und Ergänzung bewegliches Vermögen (B)	9.755,51	26.400,00	2.830,05	-23.569,95	0,00
		5271102 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen / Schwimmen (B)	0,00	8.200,00	4.119,90	-4.080,10	0,00
		5291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	7.140,22	3.000,00	2.132,00	-868,00	0,00
		5291010 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen / Schulprojekte	1.650,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2019

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	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2018	2019	2019	2019	2020
1	2	3	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
			4	5	6	7	8
		5291100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (B)	37.586,75	41.000,00	40.507,36	-492,64	0,00
		5291101 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen / Fegegeld (B)	7.619,56	6.000,00	5.329,16	-670,84	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	250.353,31	242.200,00	249.232,10	7.032,10	0,00
		5711010 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.265,02	1.200,00	1.112,06	-87,94	0,00
		5711030 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	158.436,95	161.100,00	161.185,49	85,49	0,00
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	35.785,58	33.600,00	35.400,24	1.800,24	0,00
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	54.816,46	46.200,00	51.485,07	5.285,07	0,00
		5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive Rechnungsabgrenzung)	49,30	100,00	49,30	-50,70	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	2.500,00	0,00	-2.500,00	0,00
		5318000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	0,00	2.500,00	0,00	-2.500,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	111.962,25	66.700,00	83.236,90	16.536,90	0,00
		5429103 Vermischte Ausgaben (B)	101,44	300,00	1.614,71	1.314,71	0,00
		5431000 Geschäftsaufwendungen	1.759,72	500,00	3.776,73	3.276,73	0,00
		5431001 Dienstreisen, Fahrtkosten	456,33	500,00	436,80	-63,20	0,00
		5431100 Geschäftsaufwendungen (B)	17.781,35	15.000,00	17.975,53	2.975,53	0,00
		5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	50.197,25	50.400,00	52.304,46	1.904,46	0,00
		5451000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit Land	0,00	0,00	5.910,00	5.910,00	0,00
		5471000 Wertveränderung bei Sachanlagen	1.666,16	0,00	1.218,67	1.218,67	0,00
		5494000 Aufwendungen aus der Zuführung zur Verfahrensrückstellung	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.534.792,83	1.618.900,00	1.490.747,82	-128.152,18	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-1.330.651,23	-1.381.905,12	-1.265.646,05	116.259,07	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-1.330.651,23	-1.381.905,12	-1.265.646,05	116.259,07	0,00
59	25	- außerordentliche Aufwendungen	1.081,99	0,00	0,00	0,00	0,00
		5911510 Periodenfremde Aufwendungen aus Personalaufwendungen	1.081,99	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)	-1.081,99	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-1.331.733,22	-1.381.905,12	-1.265.646,05	116.259,07	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-1.331.733,22	-1.381.905,12	-1.265.646,05	116.259,07	0,00

Teilergebnisrechnung 2019

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	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2018 in EUR	2019 in EUR	2019 in EUR	2019 in EUR	2020 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.509,16	35.000,00	33.525,00	-1.475,00	-----
		4141000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	37.509,16	35.000,00	33.525,00	-1.475,00	-----
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	80.880,00	80.000,00	93.983,95	13.983,95	-----
		4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	80.880,00	80.000,00	93.983,95	13.983,95	-----
	10	= ordentliche Erträge	118.389,16	115.000,00	127.508,95	12.508,95	-----
50	11	Personalaufwendungen	76.578,41	99.400,00	87.038,53	-12.361,47	0,00
		5012000 Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	60.093,53	68.000,00	68.116,04	116,04	0,00
		5019000 Sonstige Beschäftigte	0,00	11.800,00	0,00	-11.800,00	0,00
		5022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	4.019,08	5.100,00	4.590,93	-509,07	0,00
		5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer/-innen	12.465,80	14.500,00	14.331,56	-168,44	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.651,38	5.000,00	4.501,27	-498,73	0,00
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	6.651,38	5.000,00	4.501,27	-498,73	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	1.444,90	800,00	7.200,60	6.400,60	0,00
		5711030 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	385,40	0,00	4.662,10	4.662,10	0,00
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	768,50	800,00	768,50	-31,50	0,00
		5731250 Abschreibungen auf Forderungen aus Benutzungsgebühren	291,00	0,00	1.770,00	1.770,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
		5451000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit Land	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	84.674,69	107.200,00	98.740,40	-8.459,60	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	33.714,47	7.800,00	28.768,55	20.968,55	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	33.714,47	7.800,00	28.768,55	20.968,55	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	33.714,47	7.800,00	28.768,55	20.968,55	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	33.714,47	7.800,00	28.768,55	20.968,55	0,00

Teilergebnisrechnung 2019

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	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2018	2019	2019	2019	2020
1	2	3	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
			4	5	6	7	8
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	96.000,00	96.000,00	103.518,27	7.518,27	-----
		4142000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)	96.000,00	96.000,00	103.518,27	7.518,27	-----
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	648,65	0,00	28,12	28,12	-----
		4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	648,65	0,00	28,12	28,12	-----
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	120,00	120,00	-----
		4488000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche	0,00	0,00	120,00	120,00	-----
	10	= ordentliche Erträge	96.648,65	96.000,00	103.666,39	7.666,39	-----
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	150.767,89	157.200,00	141.315,17	-15.884,83	0,00
		5429004 Sonstige Aufwendungen / Schülerbeförderungskosten	150.767,89	157.200,00	141.315,17	-15.884,83	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	150.767,89	157.200,00	141.315,17	-15.884,83	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-54.119,24	-61.200,00	-37.648,78	23.551,22	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-54.119,24	-61.200,00	-37.648,78	23.551,22	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-54.119,24	-61.200,00	-37.648,78	23.551,22	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-54.119,24	-61.200,00	-37.648,78	23.551,22	0,00

Teilergebnisrechnung 2019

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	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2018	2019	2019	2019	2020
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	3.366,78	2.700,00	3.147,48	447,48	-----
442							
446		4421010 Erträge aus Stromeinspeisung der PV-Anlage	3.366,78	2.700,00	3.147,48	447,48	-----
	10	= ordentliche Erträge	3.366,78	2.700,00	3.147,48	447,48	-----
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	428,81	2.000,00	370,23	-1.629,77	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..	428,81	1.000,00	370,23	-629,77	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	1.898,56	1.900,00	1.898,56	-1,44	0,00
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.898,56	1.900,00	1.898,56	-1,44	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	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)	2.866,92	4.400,00	2.808,34	-1.591,66	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	499,86	-1.700,00	339,14	2.039,14	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	499,86	-1.700,00	339,14	2.039,14	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	499,86	-1.700,00	339,14	2.039,14	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	499,86	-1.700,00	339,14	2.039,14	0,00

Teilergebnisrechnung 2019

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
			2018	2019	2019	2019	2020
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <i>5517000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute</i>	18.001,17 <i>18.001,17</i>	18.500,00 <i>18.500,00</i>	15.755,83 <i>15.755,83</i>	-2.744,17 <i>-2.744,17</i>	----- <i>-----</i>
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	-18.001,17	-18.500,00	-15.755,83	2.744,17	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-18.001,17	-18.500,00	-15.755,83	2.744,17	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-18.001,17	-18.500,00	-15.755,83	2.744,17	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-18.001,17	-18.500,00	-15.755,83	2.744,17	0,00

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

Teilfinanzrechnung 2019

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
			2018	2019	2019	2019	2020
			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 <i>7291001 Auszahlungen für Repräsentation, Ehrungen, Jubiläen</i>	1.500,00 <i>1.500,00</i>	500,00 <i>500,00</i>	99,43 99,43	-400,57 <i>-400,57</i>	0,00 <i>0,00</i>
73	14	- Transferauszahlungen <i>7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche</i>	1.600,00 <i>1.600,00</i>	1.600,00 <i>1.600,00</i>	1.600,00 1.600,00	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>
74	15	- sonstige Auszahlungen <i>7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit</i>	4.984,80 <i>4.984,80</i>	8.000,00 <i>8.000,00</i>	6.069,84 6.069,84	-1.930,16 <i>-1.930,16</i>	0,00 <i>0,00</i>
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	8.084,80	10.100,00	7.769,27	-2.330,73	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-8.084,80	-10.100,00	-7.769,27	2.330,73	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-8.084,80	-10.100,00	-7.769,27	2.330,73	0,00

Teilfinanzrechnung 2019

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	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2018 in EUR	2019 in EUR	2019 in EUR	2019 in EUR	2020 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
61	2	+ Zuweisungen und allgemeine Umlagen	1.501.463,39	1.541.200,00	1.550.881,06	9.681,06	-----
		6142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	33.066,31	20.000,00	29.631,06	9.631,06	-----
		6142010 Schulverbandsumlage	1.467.900,00	1.520.800,00	1.520.800,00	0,00	-----
		6148000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	497,08	400,00	450,00	50,00	-----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.501.463,39	1.541.200,00	1.550.881,06	9.681,06	-----
74	15	- sonstige Auszahlungen	71.932,85	75.000,00	72.138,66	-2.861,34	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	319,11	-180,89	0,00
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	71.932,85	72.000,00	71.819,55	-180,45	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	71.932,85	75.000,00	72.138,66	-2.861,34	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	1.429.530,54	1.466.200,00	1.478.742,40	12.542,40	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	1.429.530,54	1.466.200,00	1.478.742,40	12.542,40	0,00

Teilfinanzrechnung 2019

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
			2018 in EUR	2019 in EUR	2019 in EUR	2019 in EUR	2020 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
61	2	+ Zuweisungen und allgemeine Umlagen	26.153,36	24.000,00	29.501,32	5.501,32	----
		6141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	10.000,00	8.000,00	29.012,90	21.012,90	----
		6142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	16.153,36	15.000,00	0,00	-15.000,00	----
		6148100 EZ Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen (B)	0,00	1.000,00	488,42	-511,58	----
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.090,41	4.500,00	5.034,00	534,00	----
		6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.564,00	3.500,00	3.564,00	64,00	----
		6321100 EZ Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (B)	2.526,41	1.000,00	1.470,00	470,00	----
641 642 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	18.507,41	18.200,00	15.954,16	-2.245,84	----
		6411000 Mieten und Pachten	17.749,77	15.700,00	15.874,14	174,14	----
		6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	0,00	-500,00	----
		6461100 EZ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (B)	757,64	2.000,00	80,02	-1.919,98	----
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.123,89	594,88	5.523,12	4.928,24	----
		6484000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen gesetzliche Sozialversicherungen	0,00	0,00	23,60	23,60	----
		6486000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	44,00	44,00	----
		6487000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	33.123,89	594,88	942,52	347,64	----
		6487100 EZ aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen (B)	0,00	0,00	4.513,00	4.513,00	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	83.875,07	47.294,88	56.012,60	8.717,72	-----
70	10	- Personalauszahlungen	370.082,03	390.900,00	382.414,72	-8.485,28	0,00
		7012000 Dienstbezüge Arbeitnehmer/-innen	288.218,41	277.000,00	296.767,42	19.767,42	0,00
		7019000 Dienstbezüge Sonstige Beschäftigungsentgelte	0,00	35.400,00	0,00	-35.400,00	0,00
		7022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	18.180,94	20.000,00	18.653,78	-1.346,22	0,00
		7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	63.682,68	58.500,00	66.993,52	8.493,52	0,00
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	770.670,33	916.600,00	911.324,24	-5.275,76	0,00
		7211050 AZ Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Verband)	84.627,35	130.000,00	91.370,66	-38.629,34	0,00
		7211051 AZ Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Schule)	40.738,73	55.000,00	24.243,85	-30.756,15	0,00
		7211052 AZ Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Brandschutz)	5.147,94	40.000,00	33.845,30	-6.154,70	0,00

Teilfinanzrechnung 2019

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	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2018	2019	2019	2019	2020
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		7211099 AZ Unterh. der Grundstücke und baul. Anlagen / Sanierung Elektroanlagen	118.340,42	160.000,00	219.759,21	59.759,21	0,00
		7231000 Auszahlungen für Mieten und Pachten	7.677,62	10.000,00	6.477,60	-3.522,40	0,00
		7231010 AZ Mieten und Pachten (Kopiergerät)	9.855,13	8.000,00	7.929,16	-70,84	0,00
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw..	21.438,56	23.000,00	26.356,78	3.356,78	0,00
		7241001 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Strom	51.477,40	50.000,00	56.223,60	6.223,60	0,00
		7241002 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Heizung	96.496,81	120.000,00	133.758,25	13.758,25	0,00
		7241003 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Wasser und Abwasser	12.293,00	15.000,00	13.217,00	-1.783,00	0,00
		7241004 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Steuern und Abgaben	903,22	1.500,00	1.177,48	-322,52	0,00
		7241006 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Reinigung	171.291,49	137.000,00	154.425,16	17.425,16	0,00
		7241007 AZ Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.. (Wartungsverträge)	28.973,98	26.000,00	34.625,17	8.625,17	0,00
		7251100 AZ Haltung von Fahrzeugen (B)	1.349,05	2.000,00	2.646,56	646,56	0,00
		7262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	796,20	2.000,00	424,75	-1.575,25	0,00
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	18.754,93	13.000,00	6.093,51	-6.906,49	0,00
		7271100 AZ Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen (B)	36.261,62	37.500,00	44.948,88	7.448,88	0,00
		7271101 AZ Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen / Unterhaltung und Ergänzung bewegliches Vermögen (B)	9.765,35	26.400,00	2.997,88	-23.402,12	0,00
		7271102 AZ Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen / Schwimmen (B)	0,00	8.200,00	3.039,92	-5.160,08	0,00
		7291000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	7.625,22	3.000,00	2.067,00	-933,00	0,00
		7291010 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen / Schulprojekte	1.650,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
		7291100 AZ Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (B)	37.586,75	41.000,00	40.507,36	-492,64	0,00
		7291101 AZ Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen / Fegegeld (B)	7.619,56	6.000,00	5.189,16	-810,84	0,00
73	14	- Transferauszahlungen	0,00	2.500,00	0,00	-2.500,00	0,00
		7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0,00	2.500,00	0,00	-2.500,00	0,00
74	15	- sonstige Auszahlungen	69.928,51	66.700,00	82.589,92	15.889,92	0,00
		7429103 AZ Vermischte Ausgaben (B)	101,44	300,00	1.314,53	1.014,53	0,00
		7431000 Geschäftsauszahlungen	2.001,56	500,00	3.264,93	2.764,93	0,00

Teilfinanzrechnung 2019

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	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2018	2019	2019	2019	2020
1	2	3	4	5	6	7	8
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
		7431001 Geschäftsauszahlungen / Dienstreisen, Fahrtkosten	436,47	500,00	441,66	-58,34	0,00
		7431100 Geschäftsauszahlungen (B)	17.191,79	15.000,00	19.354,34	4.354,34	0,00
		7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	50.197,25	50.400,00	52.304,46	1.904,46	0,00
		7451000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Land	0,00	0,00	5.910,00	5.910,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	1.210.680,87	1.376.700,00	1.376.328,88	-371,12	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-1.126.805,80	-1.329.405,12	-1.320.316,28	9.088,84	0,00
		Investitionstätigkeit					
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	166.560,46	137.425,00	81.493,16	-55.931,84	----
		6810000 Investitionszuwendungen vom Bund	0,00	92.000,00	80.068,16	-11.931,84	----
		6811000 Investitionszuwendungen vom Land	166.560,46	44.000,00	0,00	-44.000,00	----
		6818000 Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen	0,00	1.425,00	1.425,00	0,00	----
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	10.000,00	13.500,00	3.500,00	----
		6831070 Einzahlungen aus der Veräußerung von Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	10.000,00	13.500,00	3.500,00	----
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	299,43	299,43	----
		6851090 Einzahlungen aus der Veräußerung von geleisteten Anzahlungen, Anzahlungen im Bau	0,00	0,00	299,43	299,43	----
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	166.560,46	147.425,00	95.292,59	-52.132,41	----
783	29	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	48.071,33	495.619,88	101.630,58	-393.989,30	377.800,00
		7831070 Auszahlungen für den Erwerb von Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeugen	1.460,00	462.950,00	67.031,49	-395.918,51	-377.800,00
		7831080 Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.950,74	12.900,00	7.620,00	-5.280,00	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	1.641,04	0,00	736,68	736,68	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	34.019,55	19.769,88	26.242,41	6.472,53	0,00
785	31	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.856,15	871.128,64	338.529,83	-532.598,81	506.103,95
		7851000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	4.856,15	611.128,64	329.633,78	-281.494,86	-255.000,00
		7852000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	0,00	260.000,00	8.896,05	-251.103,95	-251.103,95

Teilfinanzrechnung 2019

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
			2018 in EUR	2019 in EUR	2019 in EUR	2019 in EUR	2020 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)	52.927,48	1.366.748,52	440.160,41	-926.588,11	883.903,95
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	113.632,98	-1.219.323,52	-344.867,82	874.455,70	-883.903,95
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-1.013.172,82	-2.548.728,64	-1.665.184,10	883.544,54	-883.903,95

Teilfinanzrechnung 2019

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	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2018 in EUR	2019 in EUR	2019 in EUR	2019 in EUR	2020 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
61	2	+ Zuweisungen und allgemeine Umlagen	37.509,16	35.000,00	33.525,00	-1.475,00	----
		6141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	37.509,16	35.000,00	33.525,00	-1.475,00	----
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	80.312,50	80.000,00	92.089,20	12.089,20	----
		6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	80.312,50	80.000,00	92.089,20	12.089,20	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	117.821,66	115.000,00	125.614,20	10.614,20	-----
70	10	- Personalauszahlungen	76.578,41	99.400,00	87.038,53	-12.361,47	0,00
		7012000 Dienstbezüge Arbeitnehmer/-innen	60.093,53	68.000,00	68.116,04	116,04	0,00
		7019000 Dienstbezüge Sonstige Beschäftigungsentgelte	0,00	11.800,00	0,00	-11.800,00	0,00
		7022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	4.019,08	5.100,00	4.590,93	-509,07	0,00
		7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	12.465,80	14.500,00	14.331,56	-168,44	0,00
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.631,44	5.000,00	4.521,21	-478,79	0,00
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	6.631,44	5.000,00	4.521,21	-478,79	0,00
74	15	- sonstige Auszahlungen	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
		7451000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Land	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	83.209,85	106.400,00	91.559,74	-14.840,26	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	34.611,81	8.600,00	34.054,46	25.454,46	0,00
		Investitionstätigkeit					
783	29	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.985,71	0,00	0,00	0,00	0,00
		7832089 Auszahlungen für den Erwerb von Sammelposten für Vermögensgegenstände des Anlagevermögens deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten 150 Euro ohne Umsatzsteuer überschreiten, aber 1.000 Euro ohne Ums	2.985,71	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	81.368,53	0,00	51,82	51,82	0,00
		7851000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	81.368,53	0,00	51,82	51,82	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)	84.354,24	0,00	51,82	51,82	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	-84.354,24	0,00	-51,82	-51,82	0,00
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-49.742,43	8.600,00	34.002,64	25.402,64	0,00

Teilfinanzrechnung 2019

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	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2018 in EUR	2019 in EUR	2019 in EUR	2019 in EUR	2020 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
61	2	+ Zuweisungen und allgemeine Umlagen	99.414,75	96.000,00	103.518,27	7.518,27	----
		6142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	99.414,75	96.000,00	103.518,27	7.518,27	----
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	280,33	0,00	370,36	370,36	----
		6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	280,33	0,00	370,36	370,36	----
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	120,00	120,00	----
		6488000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche	0,00	0,00	120,00	120,00	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	99.695,08	96.000,00	104.008,63	8.008,63	----
74	15	- sonstige Auszahlungen	151.168,60	157.200,00	141.604,41	-15.595,59	0,00
		7429004 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten / Sonstige Aufwendungen/Schülerbeförderungskosten	151.168,60	157.200,00	141.604,41	-15.595,59	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	151.168,60	157.200,00	141.604,41	-15.595,59	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-51.473,52	-61.200,00	-37.595,78	23.604,22	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-51.473,52	-61.200,00	-37.595,78	23.604,22	0,00

Teilfinanzrechnung 2019

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
			2018 in EUR	2019 in EUR	2019 in EUR	2019 in EUR	2020 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	2.858,94	2.700,00	3.135,78	435,78	-----
642							
646		6421010 Erträge aus Stromeinspeisung der PV-Anlage	2.858,94	2.700,00	3.135,78	435,78	-----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.858,94	2.700,00	3.135,78	435,78	-----
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.000,00	370,23	-1.629,77	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	1.000,00	370,23	-629,77	0,00
74	15	- sonstige Auszahlungen	968,36	1.100,00	539,55	-560,45	0,00
		7431005 Geschäftsauszahlungen / Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	453,40	500,00	539,55	39,55	0,00
		7441697 Auszahlungen Umsatzsteuerabwicklung Vorjahre	514,96	600,00	0,00	-600,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	968,36	3.100,00	909,78	-2.190,22	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	1.890,58	-400,00	2.226,00	2.626,00	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	1.890,58	-400,00	2.226,00	2.626,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2019

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
			2018 in EUR	2019 in EUR	2019 in EUR	2019 in EUR	2020 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen <i>7517000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute</i>	15.438,00 15.438,00	18.500,00 18.500,00	18.319,00 18.319,00	-181,00 -181,00	0,00 0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	15.438,00	18.500,00	18.319,00	-181,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-15.438,00	-18.500,00	-18.319,00	181,00	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-15.438,00	-18.500,00	-18.319,00	181,00	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	500.000,00 500.000,00	0,00 0,00	-500.000,00 -500.000,00	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>	51.700,01 51.700,01	78.200,00 78.200,00	75.033,35 75.033,35	-3.166,65 -3.166,65	0,00 0,00
	43	= Saldo der Finanzierungstätigkeit	-51.700,01	421.800,00	-75.033,35	-496.833,35	0,00
	44	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 36 und 43)	-67.138,01	403.300,00	-93.352,35	-496.652,35	0,00
	44b	= Saldo der Teilfinanzrechnung	-67.138,01	403.300,00	-93.352,35	-496.652,35	0,00

Teilfinanzrechnung 2019

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
			2018 in EUR	2019 in EUR	2019 in EUR	2019 in EUR	2020 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
672	35a	+ Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	1.650,00	0,00	1.850,00	1.850,00	-----
		6721101 <i>Einzahlungen aus Handvorschüsse</i>	1.650,00	0,00	1.850,00	1.850,00	-----
772	35b	- Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	1.400,00	0,00	1.850,00	1.850,00	-----
		7721101 <i>Auszahlungen aus Handvorschüsse</i>	1.400,00	0,00	1.850,00	1.850,00	-----
	35c	= Saldo aus fremden Finanzmitteln	250,00	0,00	0,00	0,00	-----
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Aktiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
1	2	3	4
	1. Anlagevermögen	7.189.916,85	7.503.097,66
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände <i>0100000 Immaterielle Vermögensgegenstände</i>	1.144,36 1.144,36	131,90 131,90
02-09	1.2 Sachanlagen	7.188.772,49	7.502.965,76
03	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6.801.767,18	7.085.439,20
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen <i>0322000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Kinder-/Jugendeinrichtungen</i>	92.110,98 92.110,98	95.948,88 95.948,88
033	1.2.2.2 Schulen <i>0331000 Grund und Boden mit Schulen</i> <i>0332000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Schulen</i>	6.676.721,03 458.294,19 6.218.426,84	6.957.428,29 458.294,19 6.499.134,10
031	1.2.2.3 Wohnbauten <i>0311000 Grund und Boden bei Wohnbauten</i> <i>0312000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Wohnbauten</i>	32.935,17 2.812,01 30.123,16	32.062,03 2.812,01 29.250,02
07	1.2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge <i>0700000 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge</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> <i>0791019 Sammelposten für Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 2019</i>	152.786,12 145.997,06 926,24 2.011,50 1.368,88 2.482,44 0,00	191.826,30 187.382,81 74,00 1.005,73 912,59 1.861,82 589,35
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung <i>0800000 Betriebs- und Geschäftsausstattung</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> <i>0891019 Sammelposten für Betriebs- und Geschäftsausstattung 2019</i>	234.219,19 167.951,72 4.489,68 4.577,25 30.060,41 27.140,13 0,00	211.775,57 147.548,90 0,00 2.288,62 20.040,23 21.785,05 20.112,77
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau <i>0901000 Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau - Hochbaumaßnahmen</i> <i>0902000 Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau - Tiefbaumaßnahmen</i>	0,00 0,00 0,00	13.924,69 5.028,64 8.896,05
	2. Umlaufvermögen	1.039.352,98	746.943,07
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	9.594,95	6.115,50
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen <i>1611500 Forderungen aus Benutzungsgebühren</i>	2.379,00 2.379,00	2.146,25 2.146,25
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen <i>1691623 Forderungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke</i>	5.771,22 5.771,22	0,00 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>1781743 Forderungen aus Vorjahresabgrenzung aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten</i> <i>1781744 Forderungen aus Vorjahresabgrenzung aus privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen</i>	1.419,78 12,86 1.406,92	3.944,30 28,12 3.916,18
18	2.4 Liquide Mittel <i>1850001 Forderungen aus dem Zahlungsverkehr gegenüber dem Amt</i>	1.029.758,03 1.029.758,03	740.827,57 740.827,57

Bilanz 2019

Gemeinde: 16 Schulverband Bad Oldesloe

Aktiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
1	2	3	4
19	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	1.079,82	902,15
	<i>1911530 RAP aus Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</i>	38,09	416,67
	<i>1911550 RAP aus sonstigen ordentlichen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	733,61	226,66
	<i>1991001 ARAP aus geleisteten Investitionszuschüssen und -zuwendungen</i>	308,12	258,82
	Summe AKTIVA	8.230.349,65	8.250.942,88

Passiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
1	2	3	4
20	1. Eigenkapital	3.387.013,66	3.562.992,60
201	1.1 Allgemeine Rücklage <i>2010000 Allgemeine Rücklage</i>	2.513.714,32 2.513.714,32	2.546.626,81 2.546.626,81
203	1.3 Ergebnisrücklage <i>2030000 Ergebnisrücklage</i>	829.525,73 829.525,73	840.386,85 840.386,85
205	1.5 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	43.773,61	175.978,94
	1.6 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
23	2. Sonderposten	4.229.929,44	4.159.733,80
231	2.1 auflösende Zuschüsse <i>2317000 Auflösende Zuschüsse private Unternehmen</i> <i>2318000 Auflösende Zuschüsse übrige Bereiche</i>	10.450,27 10.150,27 300,00	10.052,39 8.439,37 1.613,02
232	2.2 auflösende Zuweisungen <i>2320000 Auflösende Zuweisungen Bund</i> <i>2321000 Auflösende Zuweisungen Land</i> <i>2322000 Auflösende Zuweisungen Gemeinden (GV)</i>	4.093.425,67 462.350,03 1.523.200,61 2.107.875,03	4.023.627,91 532.368,93 1.479.302,11 2.011.956,87
239	2.7 Sonstige Sonderposten <i>2390000 Sonstige Sonderposten</i>	126.053,50 126.053,50	126.053,50 126.053,50
25, 26, 27, 28	3. Rückstellungen	40.000,00	40.000,00
283	3.6 Verfahrensrückstellung <i>2830000 Verfahrensrückstellung</i>	40.000,00 40.000,00	40.000,00 40.000,00
3	4. Verbindlichkeiten	572.002,74	488.216,48
32	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	458.066,55	394.699,87
32-	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt <i>3217310 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen Kreditinstitute Laufzeit (mehr als 5 Jahre) Euro-Währung</i>	458.066,55 458.066,55	394.699,87 394.699,87
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>3511252 Verbindlichkeiten bei Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</i> <i>3511254 Verbindlichkeiten bei sonstigen ordentlichen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i> <i>3511255 Verbindlichkeiten bei Zinsaufwendungen</i>	9.165,69 330,82 6.271,70 0,00 0,00 2.563,17	1.335,65 1.180,65 0,00 140,00 15,00 0,00
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten <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>	104.770,50 11.666,67 71.421,03 16.809,41 4.873,39	92.180,96 0,00 72.601,04 14.706,53 4.873,39
39	5. Passive Rechnungsabgrenzung <i>3911440 Rechnungsabgrenzungsposten aus privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen</i>	1.403,81 1.403,81	0,00 0,00
	Summe PASSIVA	8.230.349,65	8.250.942,88

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: 884 TEUR.
3. Summe der von der Gemeinde übernommenen Bürgschaften (Wert zum Bilanzstichtag): 0 EUR.

Anhang zum Jahresabschluss 2019 Schulverband Bad Oldesloe

Inhalt:	Seite
1. Rechtsgrundlagen, Aufgabenstellung	1
2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	2
3. AKTIV – Seite der Bilanz	3
3.1 Anlagevermögen.....	3
3.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände.....	3
3.1.2 Sachanlagevermögen	3
3.1.2.2 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 Ergebn isrücklage	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. Da der Abschluss 2019 der fünfte auf die Eröffnungsbilanz folgende Abschluss ist, wären Korrekturen letztmalig ergebnisneutral möglich gewesen.

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 2019.

3.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Veränderungen des Bestandes nur durch die planmäßige Abschreibung.

3.1.2 Sachanlagevermögen

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

3.1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

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

Beim Hauptgebäude wurde Anschaffungs- und Herstellungskosten in Höhe von 132.823,30 EUR nachaktiviert. Es handelt sich um Sanierungen der Sanitärräume und der Beleuchtung mit Umstellung auf LED-Lampen. Für beide Maßnahmen sind Zuweisungen geflossen, so dass sie gemäß § 41 Abs. 3 GemHVO-Doppik als investiv gelten.

3.1.2.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge

Für Maschinen und technische Anlagen werden in der Finanzrechnung für 2019 67.031,49 EUR ausgewiesen. Es handelt sich hauptsächlich um Auszahlungen für einen Traktor, einen Rasenmäher und eine Trennvorhanganlage.

Der Anlagenspiegel weist bei Zugängen einen höheren Wert von 72.100,97 EUR aus, da eine Tauchmotorpumpe und die Elektronik für den Trennvorhang zunächst als Aufwand auf dem Konto 21810.5211050 verbucht wurden. Im Jahresabschluss erfolgte eine Umbuchung.

Der Verkauf des alten Traktors erbrachte eine Einnahme von 13.500 EUR.

Im Wertbereich der so genannten „Sammelposten“, sprich bewegliche Vermögensgegenstände mit Anschaffungskosten zwischen 150,- und 1.000,- EUR netto, wurden für Maschinen, technische Anlagen 736,68 EUR als investive Auszahlungen geleistet.

3.1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Bei Betriebs- und Geschäftsausstattung wurden 2019 7.620,00 EUR investiert. Es handelt sich um Anschaffungen eines Smart-Displays und eines Musikinstrumentes.

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 26.242,41 EUR geleistet.

Daraus ergeben sich im Anlagenspiegel 27.010,49 EUR:

Sammelposten Finanzrechnung	26.242,41 EUR
Umbuchung nicht investiv	-81,75 EUR
Ausgleich Verbindlichkeit Bilanz 2018	-330,82 EUR
<u>Bilanzausweis als Verbindlichkeit aus BGA</u>	<u>1.180,65 EUR</u>
Summe Anlagenspiegel	27.010,49 EUR
0891018	1.869,48 EUR
0891019	25.141,01 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.

3.2.2.3 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 2020 fällig geworden, jedoch wirtschaftlich dem Jahr 2019 zuzuordnen sind. Sie wurden damit im Jahr 2020 liquiditätswirksam. Die Ergebnisrechnung des Jahres 2020 wurde allerdings durch entsprechende Ausgleichsbuchungen zugunsten des Jahresabschlusses 2019 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 31.12.2019 hatte der Schulverband gegenüber der Amtskasse Forderungen in Höhe von 740.827,57 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, Wartung der Beleuchtung, die Website und Lehrmittel-Abos.

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

4. PASSIV – Seite der Bilanz

4.1 Eigenkapital

4.1.1 Allgemeine Rücklage

Die Höhe der allgemeinen Rücklage bestimmt sich rechnerisch als Unterschiedsbetrag zwischen dem Gesamtvermögen auf der einen Seite und der Summe der Ergebnisrücklage, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und passiven Rechnungsabgrenzungsposten auf der anderen Seite. Sie bildet damit den Gegenwert zum Vermögen und ist daher nicht als „Geldrücklage“ im kameralen Sinne zu verstehen. Zum Bilanzstichtag 31.12.2019 werden 2.546.626,81 EUR ausgewiesen. Dabei sind 32.912,49 EUR anteilig aus dem Jahresüberschuss 2018 zugeführt worden.

4.1.3 Ergebnisrücklage

Gem. § 26 GemHVO-Doppik dient die Ergebnisrücklage 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 Ergebnisrücklage wird sich ausgehend vom Stand 01.01.2019 wie folgt verändern:

Stand 01.01.2019:	829.525,73 EUR
<u>Zunahme Verwendung Ergebnis 2018</u>	<u>10.861,12 EUR</u>
Stand 31.12.2019	840.386,85 EUR
<u>Zunahme Verwendung Ergebnis 2019</u>	<u>43.663,95 EUR</u>
Stand 31.12.2020	884.050,80 EUR

Vom Jahresüberschuss 2019 verbleiben dann noch 132.314,99 EUR, die der Allgemeinen Rücklage zuzuführen sind. Die Ergebnisrücklage wird damit weiter 33,00% der Allgemeinen Rücklage betragen, was dem Maximalwert entspricht.

Die Umsetzung erfolgt vorbehaltlich des Beschlusses der Versammlung mit dem Jahresabschluss 2020.

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:

Zuschuss Schulverein / Anschaffung einer Marimba	1.425,00 EUR
Zuweisung Bund LED-Umrüstung	80.068,16 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. Diese war 2019 nicht in Anspruch zu nehmen.

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 394.699,87 EUR, der sich aus folgenden beiden Krediten zusammensetzt:

Kreditinstitut	Anfangsbestand 2019	Zinssatz	Zinsen 2019	Tilgung 2019	Endbestand 2019	Zinsbindung bis	Restschuld Ende Zinsbindung
DG HYP	291.666,55 €	3,38%	9.266,83 €	46.666,68 €	244.999,87 €	30.03.2020	233.333,20 €
Investitionsbank	166.400,00 €	4,00%	6.489,00 €	16.700,00 €	149.700,00 €	30.12.2028	0,00 €
Summe	458.066,55 €		15.755,83 €	63.366,68 €	394.699,87 €		

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 2019 ausgewiesen, die erst 2020 fällig wurden. Es handelt sich hauptsächlich um Zahlungen für die Anschaffung von Bürostühlen.

4.4.7 Sonstige Verbindlichkeiten

Bei der Position handelt es sich um die Abgrenzung von Verbindlichkeiten aus Leistungen Dritter, die wirtschaftlich dem Jahr 2019 zuzuordnen, jedoch erst im Jahr 2020 in Rechnung gestellt worden sind. Die Verbindlichkeiten wurden im Jahr 2020 liquiditätswirksam zu Lasten des Jahres 2020 beglichen. In der Ergebnisrechnung 2019 wurden die Aufwendungen durch entsprechende Abgrenzungen dem Jahr 2019 zugerechnet und damit die Ergebnisrechnung 2020 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 2020 übertragen:

21810.0901000 Hochbau / LED-Umrüstung	255.000 EUR
21810.0902000 Tiefbau / Kleinspielfeld	251.104 EUR
21810.0700000.103 Brandmeldeanlage	377.800 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 2019

Beschlussfassung:

Sitzung der Verbandsversammlung vom 13.12.2018

Bekanntmachung:

Markt Bad Oldesloe vom 30.01.2019

Vorlage / Genehmigung Kommunalaufsicht:

17.12.2018 / 19.01.2019

Aufgestellt:

Bad Oldesloe, 22.03.2021

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

Lodders
– Verbandsvorsteher –

Anlagen

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

Fibu-Bestandskonto	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibung				Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres		Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres		Kernzahlen	
	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)	13	14	Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v.H.	v.H.	v.H.	
3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	15	
0100000 - Immaterielle Vermögensgegenstände	5.827,08	0,00	0,00	5.827,08	4.682,72	1.012,46	0,00	5.695,18	131,90	1.144,36	17,38	2,26		
0311000 - Grund und Boden bei Wohnbauten	2.812,01	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	67.688,00	0,00	0,00	67.688,00	37.544,84	873,14	0,00	38.417,98	29.250,02	30.123,16	1,29	43,22		
0322000 - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Kinder-/Jugendeinrichtungen	92.496,38	0,00	8.500,00	100.996,38	385,40	4.662,10	0,00	5.047,50	95.948,88	92.110,98	4,62	95,00		
0331000 - Grund und Boden mit Schulen	458.294,19	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	132.823,30	308.196,31	11.620.263,55	4.960.817,10	160.312,35	0,00	5.121.129,45	6.499.134,10	6.218.426,84	1,38	55,92		
0700000 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	448.853,53	72.100,97	4.720,00	496.253,32	302.856,47	34.216,55	28.202,51	308.870,51	187.382,81	145.997,06	6,89	37,75		
0791011 - Sammelposten für Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 2011	8.193,20	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	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	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	2.485,66	2.485,66	0,00	0,00	2.485,66	0,00	0,00	0,00	0,00		
0791015 - Sammelposten für Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 2015	4.261,16	0,00	0,00	4.261,16	3.334,92	852,24	0,00	4.187,16	74,00	925,24	20,00	1,73		
0791016 - Sammelposten für Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 2016	5.028,79	0,00	0,00	5.028,79	3.017,29	1.005,77	0,00	4.023,06	1.005,73	2.011,50	20,00	19,99		
0791017 - Sammelposten für Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 2017	2.281,46	0,00	0,00	2.281,46	912,58	486,29	0,00	1.368,87	912,59	1.366,88	20,00	40,00		

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 Beiträge in EUR

erstellt am: 17.03.2021 / 10:29:08
erstellt von: Herr Schulze-Weber
erstellt für: 16 Schulverband Bad Odesloe (Standard-Mandant)
Haushaltsjahr: 2019



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

Fibu-Bestandskonto	Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibung				Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres		Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres		Kernzahlen				
	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Abschreibung im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge	Endstand	EUR	EUR	EUR	EUR	Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert	EUR	EUR	v.H.	v.H.	
	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	4)	5)	13	14	14	15	
1	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
0791018 - Sammelposten für Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 2018	3.103,04	0,00	0,00	0,00	3.103,04	620,60	620,62	0,00	1.241,22	1.861,82	2.482,44	20,00	59,99						
0791019 - Sammelposten für Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 2019	0,00	736,66	0,00	0,00	736,66	0,00	147,33	0,00	147,33	589,35	0,00	20,00	80,00						
0800000 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	462.762,39	766,94	-4.720,00	464.865,45	294.800,67	23.301,82	765,94	0,00	317.336,55	147.548,90	167.951,72	5,01	317,73						
0891011 - Sammelposten für Betriebs- und Geschäftsausstattung 2011	21.098,68	0,00	0,00	21.098,68	21.098,68	0,00	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	32.976,93	32.976,93	0,00	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	33.898,46	33.898,46	0,00	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	21.742,54	21.742,54	0,00	0,00	0,00	21.742,54	0,00	0,00	0,00	0,00						
0891015 - Sammelposten für Betriebs- und Geschäftsausstattung 2015	22.448,55	0,00	0,00	22.448,55	17.958,87	4.489,68	0,00	0,00	22.448,55	0,00	4.489,68	20,00	0,00						
0891016 - Sammelposten für Betriebs- und Geschäftsausstattung 2016	11.443,12	0,00	0,00	11.443,12	6.865,67	2.288,63	0,00	0,00	9.154,50	2.288,62	4.577,25	20,00	20,00						
0891017 - Sammelposten für Betriebs- und Geschäftsausstattung 2017	50.100,71	0,00	0,00	50.100,71	20.040,30	10.020,18	0,00	0,00	30.060,48	20.040,23	30.060,41	20,00	39,99						
0891018 - Sammelposten für Betriebs- und Geschäftsausstattung 2018	33.879,64	1.665,48	0,00	35.745,12	6.739,51	7.224,56	0,00	0,00	13.964,07	21.785,05	27.140,13	20,21	60,93						
0891019 - Sammelposten für Betriebs- und Geschäftsausstattung 2019	0,00	25.141,01	0,00	25.141,01	0,00	5.028,24	0,00	0,00	5.028,24	20.112,77	0,00	20,00	79,99						
0901000 - Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau - Hochbaumaßnahmen	0,00	313.524,38	299,43	-308.196,31	5.028,64	0,00	0,00	0,00	0,00	5.028,64	0,00	0,00	100,00						

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 Beiträge in EUR
Spalte 1 - Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird



erstellt am: **17.03.2021 / 10:29:09**
 erstellt von: **Herr Schulze-Weber**
 erstellt für: **16 Schulverband Bad Odesloe (Standard-Mandant)**
 Haushaltsjahr: **2019**

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

1	2	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibung				Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Kernzahlen			
		3	4	5	6	7	8	9	10		11	12	13	14
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v.H.	Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert
					2)			3)	die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge	Endstand	1)		4)	5)
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v.H.	v.H.	v.H.
1	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
	0,00	17.396,05	0,00	-8.500,00	8.896,05	0,00	0,00	0,00	0,00	8.896,05	0,00	0,00	100,00	
	493,00	0,00	0,00	0,00	493,00	184,88	49,30	0,00	234,18	298,82	306,12	10,00	52,49	
	12.986.720,32	571.211,87	30.487,55	0,00	13.527.444,64	5.796.495,35	256.561,26	28.868,45	6.024.088,16	7.503.356,48	7.190.224,97	1,89	55,46	

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 Beiträge in EUR
 Spalte 1 - Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird
 CIP-KO / ANNW15
 Rel. 4.2.9 (Update 4) (05.03.2021)

erstellt am: 17.03.2021 / 10:29:17
erstellt von: Herr Schulze-Weber
erstellt für: 16 Schulverband Bad Oldesloe (Standard-Mandant)
Haushaltsjahr: 2019



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

Fibu-Bestandskonto	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibung				Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres		Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres		Kennzahlen		
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Abschreibung im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge	Endstand	EUR	EUR	Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert	v.H.	v.H.
1	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
2317000 - Aufzulösende Zuschüsse private Unternehmen	16.487,24	0,00	0,00	0,00	16.487,24	6.336,97	1.770,90	0,00	8.047,87	8.439,37	10.150,27	10,38	51,18		
2318000 - Aufzulösende Zuschüsse übrige Bereiche	500,00	1.425,00	0,00	0,00	1.925,00	200,00	111,98	0,00	311,98	1.613,02	300,00	5,82	83,79		
2320000 - Aufzulösende Zuweisungen Bund	603.393,65	80.068,16	0,00	0,00	683.461,81	141.043,62	10.049,26	0,00	151.092,88	532.368,93	462.350,03	1,47	77,89		
2321000 - Aufzulösende Zuweisungen Land	2.741.729,85	0,00	0,00	0,00	2.741.729,85	1.218.659,24	43.898,50	0,00	1.262.427,74	1.479.302,11	1.523.200,61	1,60	53,95		
2322000 - Aufzulösende Zuweisungen Gemeinden (GV)	4.341.788,07	0,00	0,00	0,00	4.341.788,07	2.233.883,04	95.918,16	0,00	2.329.801,20	2.011.966,87	2.107.875,03	2,21	46,33		
2390000 - Sonstige Sonderposten	126.063,50	0,00	0,00	0,00	126.063,50	0,00	0,00	0,00	0,00	126.063,50	126.063,50	0,00	100,00		
Gesamt	7.829.922,31	81.493,16	0,00	0,00	7.911.415,47	3.589.992,87	151.688,80	0,00	3.751.681,67	4.159.733,80	4.229.929,44	1,91	52,57		

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 Beiträge in EUR

CIP-KD / ANNW15

Rel. 4.2.9 (Update 4) (05.03.2021)

Forderungsspiegel

	Art der Forderung	Gesamtbetrag		mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag	
		Haushaltsjahr	EUR	bis zu 1 Jahr	1 - 5 Jahre	mehrs als 5 Jahre	Vorjahr	EUR
1	2	3	4	5	6	7		
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	2.146,25	2.146,25	0,00	0,00	0,00	2.379,00	
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.771,22	
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	24,95	24,95	0,00	0,00	0,00	24,95	
179	2.2.4 Sonstige privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	3.944,30	3.944,30	0,00	0,00	0,00	1.419,78	
	Summe	6.115,50	6.115,50	0,00	0,00	0,00	9.594,95	

Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeit	Gesamtbetrag		mit einer Restlaufzeit von				Gesamtbetrag
	Haushaltsjahr EUR	3	bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	Vorjahr EUR	
		2					7
4.1 Anleihen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		394.699,87	0,00	0,00	394.699,87	458.066,55	
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		394.699,87	0,00	0,00	394.699,87	458.066,55	
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		1.335,65	1.335,65	0,00	0,00	9.165,69	
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten		92.180,96	92.180,96	0,00	0,00	104.770,50	
Summe		488.216,48	93.516,61	0,00	394.699,87	572.002,74	
Nachrichtlich			0,00	0,00	0,00	0,00	
Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufn. wirtsch. gleichkommen, soweit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
nicht in Bilanzposition 4.4 enthalten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
... aus Krediten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
... aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtsch. gleichkommen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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	3	4	5
1	2			
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	3	4	5
1	2			
21810	Gemeinschaftsschulen	883.903,95	0,00	883.903,95
Summe	-	883.903,95	0,00	883.903,95

Lagebericht zum Jahresabschluss 2019 Schulverband Bad Oldesloe

Inhalt:	Seite
1. Einleitung	1
2. Darlegung der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage	1
2.1 Überblick	1
2.2 Erträge	2
2.3 Aufwendungen	3
4. Liquidität	3
5. Investitionen	4
6. Vermögens- und Schuldenlage	4
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 31.12.2019 einen Jahresüberschuss von 175.978,94 EUR aus. Geplant war ein ausgeglichener Haushalt mit „± 0“. Die Verbesserung ergibt sich vor allem durch nicht ausgeschöpfte Haushaltsansätze für die Bauunterhaltung.

Die Bilanzsumme des Schulverbandes beläuft sich zum 31.12.2019 auf 8.250.942,88 EUR.

Die Finanzrechnung 2019 schließt mit einem Fehlbetrag von -288.930,46 EUR ab, dadurch ergeben sich Forderungen gegenüber der Amtskasse in Höhe von 740.827,57 EUR. Hier war ein Defizit von 238.000 EUR eingeplant. Zur Finanzierung von Investitionen war der Einsatz liquider Mittel in der Planung vorgesehen.

Lagebericht zum Jahresabschluss 2019 Schulverband Bad Oldesloe

2.1 Überblick Gesamtergebnis:

Die Ergebnisrechnung des Jahres 2019 stellt sich im Vergleich zur Planung zusammenfassend wie folgt dar:

Bezeichnung	Ist- Vorjahr €	Plan 2019 €	Plan 2019 fortgeschrieben €	Ergebnis 2019 €	Abweichung Plan-Ist €
Ordentliche Erträge	1.917.956,75 €	1.991.300,00	1.991.894,88	2.004.534,43	13.234,43
Finanzerträge	- €	0,00	0,00	0,00	0,00
Außerordentliche Erträge	- €	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamterträge	1.917.956,75 €	1.991.300,00	1.991.894,88	2.004.534,43	13.234,43
Ordentliche Aufwendungen	1.855.099,98 €	1.972.800,00	1.972.800,00	1.812.799,66	-160.000,34
Außerordentliche Aufwendungen	1.081,99 €	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanzaufwendungen	18.001,17 €	18.500,00	18.500,00	15.755,83	-2.744,17
Gesamtaufwendungen	1.874.183,14 €	1.991.300,00	1.991.300,00	1.828.555,49	-162.744,51
Jahresergebnis	43.773,61 €	0,00	594,88	175.978,94	175.978,94

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 2019 €	Plan 2019 fortgeschrieben €	Ergebnis 2019 €	Abweichung Plan-Ist €
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	47.509,16	43.000,00	43.000,00	62.537,90	19.537,90
Zuw.u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)	139.166,84	131.000,00	131.000,00	127.378,11	- 3.621,89
Schulverbandsumlage	1.467.900,00	1.520.800,00	1.520.800,00	1.520.800,00	-
Erträge Auflösung Sonderposten aus Zuweisungen	150.447,05	149.500,00	149.500,00	149.865,92	365,92
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	85.092,65	83.500,00	83.500,00	97.576,07	14.076,07
Mieten und Pachten	17.749,77	15.700,00	15.700,00	15.874,14	174,14
Erträge Veräußerung von beweglichen Sachen	-	-	-	13.499,00	13.499,00
Wesentliche Erträge > 5.000 in 2019	1.907.865,47	1.943.500,00	1.943.500,00	1.987.531,14	44.031,14
Gesamterträge	1.917.956,75	1.991.300,00	1.991.894,88	2.004.534,43	13.234,43

Die Schulverbandsumlage hat sich in den letzten fünf Jahren wie folgt entwickelt:

Schulverbandsumlage	2019	2018	2017	2016	2015
Bad Oldesloe	791.772,00 €	756.593,36 €	740.985,68 €	788.316,92 €	708.107,74 €
Grabau	51.053,00 €	53.746,12 €	52.047,73 €	51.825,59 €	44.640,11 €
Groß Boden	13.614,00 €	8.625,92 €	7.068,21 €	8.637,60 €	9.429,52 €
Lasbek	8.168,00 €	7.962,39 €	10.923,60 €	13.288,61 €	16.123,69 €
Meddewade	96.659,00 €	84.932,14 €	71.324,66 €	67.771,93 €	56.855,41 €
Neritz	6.127,00 €	5.308,26 €	5.140,52 €	5.979,88 €	5.478,81 €
Pölitze	115.038,00 €	106.828,70 €	103.452,89 €	102.986,75 €	89.519,66 €
Rethwisch	117.080,00 €	118.772,28 €	115.661,62 €	114.282,07 €	89.463,76 €
Rümpel	115.038,00 €	109.482,83 €	102.167,76 €	100.329,03 €	86.125,95 €
Schürensöhlen	8.168,00 €	7.962,39 €	9.638,47 €	11.959,75 €	12.861,80 €
Travenbrück	155.199,00 €	157.920,69 €	157.428,31 €	168.100,96 €	146.111,44 €
Westerau	42.884,00 €	49.764,92 €	55.260,55 €	63.120,91 €	55.282,11 €
SUMME	1.520.800,00 €	1.467.900,00 €	1.431.100,00 €	1.496.600,00 €	1.320.000,00 €

Lagebericht zum Jahresabschluss 2019 Schulverband Bad Oldesloe

2.3 Aufwendungen

In der nachfolgenden Übersicht werden die wesentlichen Aufwandspositionen abgebildet.

Bezeichnung	Ist- Vorjahr €	Plan 2019 €	Plan 2019 fortgeschrieben €	Ergebnis 2019 €	Abweichung Plan-Ist €
Personalkosten	445.578,45	490.300,00	490.300,00	469.453,25	- 20.846,75
Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	276.573,06	386.000,00	386.000,00	253.496,25	- 131.503,75
Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	7.677,62	10.000,00	10.000,00	6.477,60	- 3.522,40
Mieten und Pachten (Kopiergerät)	10.238,51	8.000,00	8.000,00	7.649,62	- 350,38
Bewirtschaft. der Grundstücke / bauliche Anlagen	388.245,10	373.500,00	373.500,00	402.953,65	23.871,91
Bes. Verwaltungsaufwendungen (EDV und OGS)	25.133,31	18.000,00	18.000,00	7.801,78	- 10.198,22
Bes. Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (B)	35.590,98	37.500,00	37.500,00	45.568,47	8.068,47
Lernmittel (B)	37.586,75	41.000,00	41.000,00	40.507,36	- 492,64
Fegegeld (B)	7.619,56	6.000,00	6.000,00	5.329,16	- 670,84
Aufwendungen für ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeiten	6.964,80	8.000,00	8.000,00	5.349,84	- 2.650,16
Schülerbeförderungskosten	150.767,89	157.200,00	157.200,00	141.315,17	- 15.884,83
Geschäftsaufwendungen (B)	17.781,35	15.000,00	15.000,00	17.975,53	2.975,53
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	50.197,25	50.400,00	50.400,00	52.304,46	1.904,46
Erst. von Aufwendungen Dritter Land	-	2.000,00	2.000,00	5.910,00	3.910,00
Erst. von Aufwendungen Dritter Gemeinden (GV)	71.932,85	72.000,00	72.000,00	71.819,55	- 180,45
Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	18.001,17	18.500,00	18.500,00	15.755,83	- 2.744,17
Abschreibungen	253.696,77	244.900,00	244.900,00	258.331,26	8.771,61
Wesentliche Aufwendungen > 5.000 in 2019	1.803.585,42	1.938.300,00	1.938.300,00	1.807.998,78	- 130.301,22
Gesamtaufwendungen	1.874.183,14	1.991.300,00	1.991.300,00	1.828.555,49	- 162.744,51

Die deutlichste Planabweichung ergibt sich wie angesprochen durch die Minderaufwendungen bei Bauunterhaltungsmaßnahmen.

4. Liquidität

Die nachstehende Übersicht zeigt die Entwicklung der Liquidität im Haushaltsjahr 2019. 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 2019 €	Ergebnis 2019 €	Abweichung Plan-Ist
Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.805.714,14	1.801.600,00	1.839.652,27	38.052,27
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.541.483,33	1.747.000,00	1.708.629,74	- 38.370,26
Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit	264.230,81	54.600,00	131.022,53	76.422,53
Einzahlung aus Investitionstätigkeiten	166.560,46	146.000,00	95.292,59	- 50.707,41
Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	137.281,72	860.600,00	440.212,23	- 420.387,77
Saldo aus Investitionstätigkeit	29.278,74	- 714.600,00	- 344.919,64	369.680,36
Saldo aus fremden Finanzmitteln	250,00	-	-	-
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	- 51.700,01	421.800,00	- 75.033,35	- 496.833,35
Bestand an Geld am 31.12.	1.029.758,03	791.558,03	740.827,57	- 50.730,46
Änderung des Bestandes an Geld:	242.059,54	- 238.200,00	- 288.930,46	- 50.730,46

Lagebericht zum Jahresabschluss 2019 Schulverband Bad Oldesloe

5. Investitionen

Im Haushaltsjahr 2019 wurden investiv 440.212,23 EUR ausgezahlt:

Produkt	Maßnahme / Bezeichnung	Plan 2019 €	Ergebnis 2019 €	Abweichung Plan - IST in €
21810	Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen	860.600,00	440.160,41	-420.439,59
21810	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	491.600,00	101.630,58	-389.969,42
21810	Auszahlungen für Baumaßnahmen	369.000,00	338.529,83	-30.470,17
21820	Betreute Grundschulzeiten	0,00	51,82	51,82
21820	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	51,82	51,82
	GESAMT	860.600,00	440.212,23	-420.387,77

Die Umbau- und Sanierungsmaßnahmen haben sich an vielen Stellen überschritten, eine eindeutige Zuordnung war zum Zeitpunkt der Anweisung der Rechnungen nicht immer möglich. So sind einige Rechnungen zunächst aus Aufwandskonten beglichen und später als Investition umgebucht worden. Die im Anlagespiegel ausgewiesenen Zugänge können daher nicht mit den hier abgebildeten Investitionen nach Finanzrechnung übereinstimmen.

6. Vermögens- und Schuldenlage

Die Bilanzsumme des Schulverbandes Bad Oldesloe zum 31.12.2019 beträgt 8.250.942,88 EUR.

Sie steigt damit gegenüber dem Vorjahr um 20.593,23 EUR. Das Vermögen des Schulverbandes hat sich mit Abschluss des Haushaltsjahres 2019 um diese Summe erhöht. Es erfolgte überwiegend ein Tausch von liquiden Mitteln in Anlagevermögen.

Langfristige Verbindlichkeiten (Kreditlinien für Investitionen Kreditinstitute mit einer Laufzeit > 5 Jahren) weist der Schulverband zum Bilanzstichtag in Höhe von 394.699,87 EUR aus.

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

Lagebericht zum Jahresabschluss 2019 Schulverband Bad Oldesloe

6.1 AKTIV-Seite

Das auf der Aktivseite ausgewiesene Vermögen, welches die Mittelverwendung des Schulverbandes darstellt, setzt sich nunmehr zu 90,9 % aus langfristigen und schwer liquidierbaren Anlagevermögen sowie zu 9,1 % aus Umlaufvermögen zusammen.

Aktiva	Bilanz 31.12.19		Bilanz Vorjahr 31.12.18	
	€	%	€	%
1. Anlagevermögen	7.503.097,66	90,9%	7.189.916,85	87,4%
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	131,90	0,0%	1.144,36	0,0%
1.2 Sachanlagen	7.502.965,76	100,0%	7.188.772,49	100,0%
1.3 Finanzanlagen	-	0,0%	-	0,0%
2. Umlaufvermögen	746.943,07	9,1%	1.039.352,98	12,6%
2.1 Vorräte	-	0,0%	-	0,0%
2.2 Forderungen, sonstige Vermögensgegenst.	6.115,50	1,5%	9.594,95	0,9%
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	-	0,0%	-	0,0%
2.4 Liquide Mittel	740.827,57	98,5%	1.029.758,03	99,1%
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	902,15	0,0%	1.079,82	0,0%
Summe Aktiva	8.250.942,88	100,0%	8.230.349,65	100,0%

6.2 PASSIV- Seite

Die Passivseite der Bilanz dokumentiert die Mittelherkunft für den Schulverband.

Mit 43,2 % an Eigenkapital, sowie zu 50,4 % aus Zuschüssen und Zuwendungen Dritter und mit insgesamt 5,9 % aus Verbindlichkeiten wird das Anlagevermögen der Aktivseite finanziert.

Passiva	Bilanz 31.12.19		Bilanz Vorjahr 31.12.18	
	€	%	€	%
1. Eigenkapital	3.562.992,60	43,2%	3.387.013,66	41,2%
1.1 Allgemeine Rücklage	2.546.626,81	71,5%	2.513.714,32	74,2%
1.2 Sonderrücklagen	-	0,0%	-	0,0%
1.3 Ergebnismrücklage	840.386,85	23,6%	829.525,73	24,5%
1.4. Jahresüberschuss- Fehlbetrag	175.978,94	4,9%	43.773,61	1,3%
2. Sonderposten	4.159.733,80	50,4%	4.229.929,44	51,4%
3. Rückstellungen	40.000,00	0,5%	40.000,00	0,5%
4. Verbindlichkeiten	488.216,48	5,9%	572.002,74	6,9%
5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	-	0,0%	1.403,81	0,0%
Summe Passiva	8.250.942,88	100,0%	8.230.349,65	100,0%

Das Eigenkapital, das zum Bilanzstichtag mit 3.387.013,66 EUR ausgewiesen wird, stieg durch den Jahresüberschuss des Haushaltsjahres um 175.978,94 EUR.

Die Sonderposten stellen einen Mischposten zwischen Eigen- und Fremdkapital dar und haben eigenkapitalähnlichen Charakter. Der Auflösungsbetrag der bestehenden Sonderposten in Höhe von 151.688,80 EUR hat die Ergebnisrechnung verbessert.

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionsmaßnahmen sind durch die planmäßigen Tilgungen von 63.366,68 EUR auf 394.699,87 EUR 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 741.000 EUR aus, die zunächst vor Kreditaufnahmen einzusetzen wären, diesen stehen aber auch übertragene Haushaltsermächtigungen von 884.000 EUR für fortzuführende Maßnahmen gegenüber.

Aufgestellt:
Bad Oldesloe 22.03.2021

Schulze-Weber		Lodders
		Verbandsvorsteher