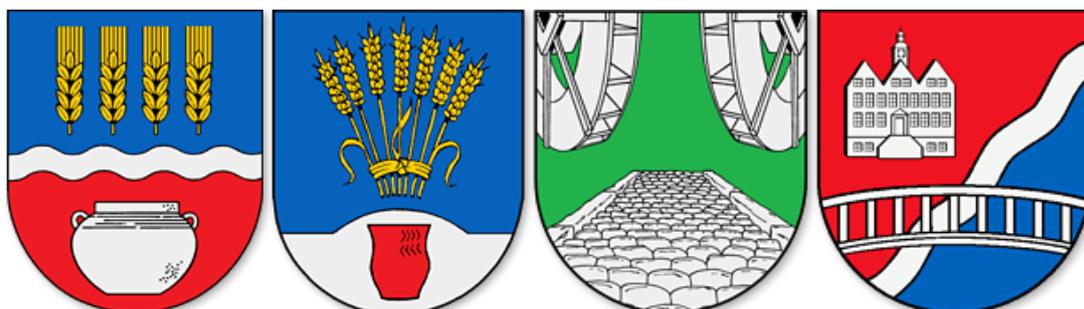
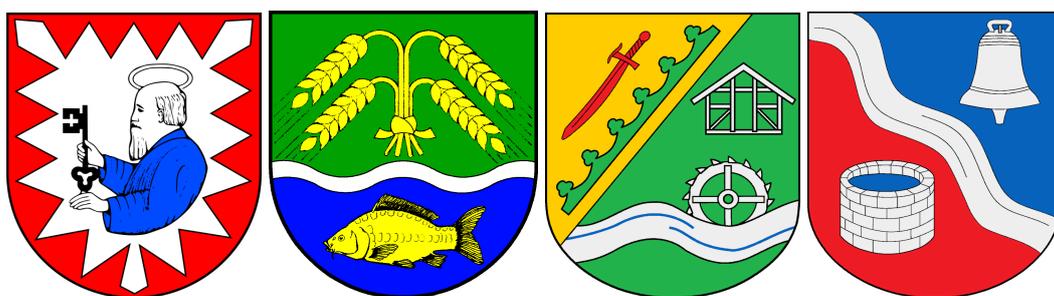


# Schulverband Bad Oldesloe

## Jahresabschluss 2020



## Inhaltsverzeichnis

	Seite
Ergebnisrechnung	1
Finanzrechnung	4
Teilergebnisrechnung	8
Teilfinanzrechnung	17
Bilanz	28
Anhang	31
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
			2019	2020	2020	2020	2021
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.863.343,23	1.897.297,15	<b>1.907.155,73</b>	9.858,58	----
		4141000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	62.537,90	48.472,60	<b>61.180,84</b>	12.708,24	----
		4142000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)	127.378,11	167.724,55	<b>157.051,68</b>	-10.672,87	----
		4142010 Schulverbandsumlage	1.520.800,00	1.531.900,00	<b>1.531.900,00</b>	0,00	----
		4148000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	450,00	400,00	<b>0,00</b>	-400,00	----
		4148100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen (B)	488,42	1.000,00	<b>67,19</b>	-932,81	----
		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	1.822,88	1.500,00	<b>2.059,29</b>	559,29	----
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	149.865,92	146.300,00	<b>154.896,73</b>	8.596,73	----
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	99.046,07	85.431,72	<b>114.736,99</b>	29.305,27	----
		4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	97.576,07	83.931,72	<b>113.050,99</b>	29.119,27	----
		4321100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (B)	1.470,00	1.500,00	<b>1.686,00</b>	186,00	----
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	19.045,02	21.200,00	<b>27.519,52</b>	6.319,52	----
		4411000 Mieten und Pachten	15.874,14	16.000,00	<b>23.568,71</b>	7.568,71	----
		4421000 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	0,00	0,00	<b>560,00</b>	560,00	----
		4421010 Erträge aus Stromeinspeisung der PV-Anlage	3.147,48	2.700,00	<b>3.343,13</b>	643,13	----
		4461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	<b>0,00</b>	-500,00	----
		4461100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (B)	23,40	2.000,00	<b>47,68</b>	-1.952,32	----
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.601,11	0,00	<b>8.408,55</b>	8.408,55	----
		4484000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen gesetzliche Sozialversicherungen	23,60	0,00	<b>0,00</b>	0,00	----
		4486000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen sonstige öffentl. Sonderrechnungen	44,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	----
		4487000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	4.900,51	0,00	<b>8.075,25</b>	8.075,25	----
		4487100 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen (B)	4.513,00	0,00	<b>166,71</b>	166,71	----
		4488000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche	120,00	0,00	<b>166,59</b>	166,59	----
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	13.499,00	40.000,00	<b>47.155,00</b>	7.155,00	----
		4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	13.499,00	0,00	<b>7.155,00</b>	7.155,00	----
		4582600 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Verfahrensrückstellung	0,00	40.000,00	<b>40.000,00</b>	0,00	----
	<b>10</b>	<b>= ordentliche Erträge</b>	<b>2.004.534,43</b>	<b>2.043.928,87</b>	<b>2.104.975,79</b>	<b>61.046,92</b>	----
50	11	Personalaufwendungen	469.453,25	510.500,00	<b>493.660,13</b>	-16.839,87	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2019	2020	2020	2020	2021
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		5012000 Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	364.883,46	364.500,00	<b>384.713,78</b>	20.213,78	0,00
		5019000 Sonstige Beschäftigte	0,00	43.300,00	<b>0,00</b>	-43.300,00	0,00
		5022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	23.244,71	25.200,00	<b>23.367,10</b>	-1.832,90	0,00
		5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer/-innen	81.325,08	77.500,00	<b>85.579,25</b>	8.079,25	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	780.835,03	939.018,80	<b>798.567,42</b>	-140.451,38	0,00
		5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	1.000,00	<b>0,00</b>	-1.000,00	0,00
		5211050 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Verband)	81.501,54	124.467,18	<b>116.172,69</b>	-8.294,49	0,00
		5211051 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Schule)	26.017,82	55.000,00	<b>28.060,85</b>	-26.939,15	0,00
		5211052 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Brandschutz)	42.286,19	40.000,00	<b>7.466,33</b>	-32.533,67	0,00
		5211099 Unterh. der Grundstücke und baul. Anlagen / Sanierung Elektroanlagen	103.690,70	150.000,00	<b>106.424,65</b>	-43.575,35	0,00
		5231000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	6.477,60	11.542,67	<b>11.542,67</b>	0,00	0,00
		5231010 Mieten und Pachten (Kopiergerät)	7.649,62	8.739,14	<b>8.739,14</b>	0,00	0,00
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw..	26.380,39	49.532,82	<b>48.947,32</b>	-585,50	0,00
		5241001 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Strom	53.343,92	48.266,96	<b>48.176,92</b>	-90,04	0,00
		5241002 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Heizung	119.857,43	120.000,00	<b>124.232,13</b>	4.232,13	0,00
		5241003 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Wasser und Abwasser	13.217,00	15.000,00	<b>13.757,00</b>	-1.243,00	0,00
		5241004 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Steuern und Abgaben	1.177,48	1.500,00	<b>1.297,14</b>	-202,86	0,00
		5241006 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Reinigung	150.861,21	145.420,58	<b>139.533,49</b>	-5.887,09	0,00
		5241007 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.. (Wartungsverträge)	38.116,22	28.000,00	<b>31.776,59</b>	3.776,59	0,00
		5251100 Haltung von Fahrzeugen (B)	1.445,01	1.260,86	<b>1.257,52</b>	-3,34	0,00
		5262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	424,75	2.000,00	<b>149,75</b>	-1.850,25	0,00
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	7.801,78	20.000,00	<b>18.558,25</b>	-1.441,75	0,00
		5271100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen (B)	45.568,47	33.389,56	<b>32.197,39</b>	-1.192,17	0,00
		5271101 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen / Unterhaltung und Ergänzung bewegliches Vermögen (B)	2.830,05	25.000,00	<b>10.061,21</b>	-14.938,79	0,00
		5271102 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen / Schwimmen (B)	4.119,90	8.200,00	<b>4.045,40</b>	-4.154,60	0,00
		5291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.132,00	4.733,04	<b>4.733,04</b>	0,00	0,00
		5291001 Repräsentation, Ehrungen, Jubiläen	99,43	400,00	<b>0,00</b>	-400,00	0,00
		5291010 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen / Schulprojekte	0,00	2.000,00	<b>1.760,00</b>	-240,00	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2019	2020	2020	2020	2021
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		5291100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (B)	40.507,36	37.565,99	<b>34.175,16</b>	-3.390,83	0,00
		5291101 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen / Fegegeld (B)	5.329,16	6.000,00	<b>5.502,78</b>	-497,22	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	258.331,26	249.700,00	<b>291.766,60</b>	42.066,60	0,00
		5711010 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.112,06	200,00	<b>128,90</b>	-71,10	0,00
		5711030 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	165.847,59	169.500,00	<b>186.615,72</b>	17.115,72	0,00
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	37.298,80	34.300,00	<b>40.706,68</b>	6.406,68	0,00
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	52.253,51	45.600,00	<b>63.247,75</b>	17.647,75	0,00
		5731250 Abschreibungen auf Forderungen aus Benutzungsgebühren	1.770,00	0,00	<b>1.018,25</b>	1.018,25	0,00
		5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive Rechnungsabgrenzung)	49,30	100,00	<b>49,30</b>	-50,70	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	1.600,00	4.100,00	<b>1.600,00</b>	-2.500,00	0,00
		5318000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	1.600,00	4.100,00	<b>1.600,00</b>	-2.500,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	302.580,12	318.370,76	<b>298.565,52</b>	-19.805,24	0,00
		5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	5.349,84	6.600,00	<b>4.869,84</b>	-1.730,16	0,00
		5429004 Sonstige Aufwendungen / Schülerbeförderungskosten	141.315,17	155.000,00	<b>142.553,96</b>	-12.446,04	0,00
		5429103 Vermischte Ausgaben (B)	1.614,71	300,00	<b>210,69</b>	-89,31	0,00
		5431000 Geschäftsaufwendungen	3.776,73	5.579,42	<b>5.579,42</b>	0,00	0,00
		5431001 Dienstreisen, Fahrtkosten	436,80	500,00	<b>379,90</b>	-120,10	0,00
		5431005 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	539,55	3.000,00	<b>545,50</b>	-2.454,50	0,00
		5431006 Öffentliche Bekanntmachungen	319,11	500,00	<b>0,00</b>	-500,00	0,00
		5431100 Geschäftsaufwendungen (B)	17.975,53	20.434,01	<b>20.434,01</b>	0,00	0,00
		5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	52.304,46	52.457,33	<b>52.315,75</b>	-141,58	0,00
		5451000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit Land	5.910,00	2.000,00	<b>0,00</b>	-2.000,00	0,00
		5452000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit Gemeinden (GV)	71.819,55	72.000,00	<b>71.673,45</b>	-326,55	0,00
		5471000 Wertveränderung bei Sachanlagen	1.218,67	0,00	<b>3,00</b>	3,00	0,00
	<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>1.812.799,66</b>	<b>2.021.689,56</b>	<b>1.884.159,67</b>	<b>-137.529,89</b>	<b>0,00</b>
	<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)</b>	<b>191.734,77</b>	<b>22.239,31</b>	<b>220.816,12</b>	<b>198.576,81</b>	<b>0,00</b>
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	15.755,83	9.201,00	<b>7.959,46</b>	-1.241,54	0,00
		5517000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	15.755,83	9.201,00	<b>7.959,46</b>	-1.241,54	0,00
	<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-15.755,83</b>	<b>-9.201,00</b>	<b>-7.959,46</b>	<b>1.241,54</b>	<b>0,00</b>
	<b>22</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>175.978,94</b>	<b>13.038,31</b>	<b>212.856,66</b>	<b>199.818,35</b>	<b>0,00</b>
	<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>175.978,94</b>	<b>13.038,31</b>	<b>212.856,66</b>	<b>199.818,35</b>	<b>0,00</b>

\*\*\* 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
			2019 in EUR	2020 in EUR	2020 in EUR	2020 in EUR	2021 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.717.425,65	1.749.497,15	<b>1.750.199,71</b>	702,56	----
		6141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	62.537,90	48.472,60	<b>61.180,84</b>	12.708,24	----
		6142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	133.149,33	167.724,55	<b>157.051,68</b>	-10.672,87	----
		6142010 Schulverbandsumlage	1.520.800,00	1.531.900,00	<b>1.531.900,00</b>	0,00	----
		6148000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	450,00	400,00	<b>0,00</b>	-400,00	----
		6148100 EZ Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen (B)	488,42	1.000,00	<b>67,19</b>	-932,81	----
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	97.493,56	85.431,72	<b>114.158,39</b>	28.726,67	----
		6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	96.023,56	83.931,72	<b>112.472,39</b>	28.540,67	----
		6321100 EZ Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (B)	1.470,00	1.500,00	<b>1.686,00</b>	186,00	----
641 642 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	19.089,94	21.200,00	<b>19.593,47</b>	-1.606,53	----
		6411000 Mieten und Pachten	15.874,14	16.000,00	<b>16.296,36</b>	296,36	----
		6421010 Erträge aus Stromspeisung der PV-Anlage	3.135,78	2.700,00	<b>3.224,48</b>	524,48	----
		6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	<b>0,00</b>	-500,00	----
		6461100 EZ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (B)	80,02	2.000,00	<b>72,63</b>	-1.927,37	----
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.643,12	0,00	<b>3.830,00</b>	3.830,00	----
		6484000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen gesetzliche Sozialversicherungen	23,60	0,00	<b>0,00</b>	0,00	----
		6486000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	44,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	----
		6487000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	942,52	0,00	<b>3.496,70</b>	3.496,70	----
		6487100 EZ aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen (B)	4.513,00	0,00	<b>166,71</b>	166,71	----
		6488000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche	120,00	0,00	<b>166,59</b>	166,59	----
	<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.839.652,27</b>	<b>1.856.128,87</b>	<b>1.887.781,57</b>	<b>31.652,70</b>	----
70	10	+ Personalauszahlungen	469.453,25	510.500,00	<b>493.660,13</b>	-16.839,87	0,00
		7012000 Dienstbezüge Arbeitnehmer/-innen	364.883,46	364.500,00	<b>384.713,78</b>	20.213,78	0,00
		7019000 Dienstbezüge Sonstige Beschäftigungsentgelte	0,00	43.300,00	<b>0,00</b>	-43.300,00	0,00
		7022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	23.244,71	25.200,00	<b>23.367,10</b>	-1.832,90	0,00
		7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	81.325,08	77.500,00	<b>85.579,25</b>	8.079,25	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	916.315,11	939.018,80	<b>857.517,85</b>	-81.500,95	0,00
		7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	1.000,00	<b>0,00</b>	-1.000,00	0,00
		7211050 AZ Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Verband)	91.370,66	124.467,18	<b>116.956,81</b>	-7.510,37	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
			2019	2020	2020	2020	2021
			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)	24.243,85	55.000,00	<b>29.798,15</b>	-25.201,85	0,00
		7211052 AZ Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Brandschutz)	33.845,30	40.000,00	<b>27.822,86</b>	-12.177,14	0,00
		7211099 AZ Unterh. der Grundstücke und baul. Anlagen / Sanierung Elektroanlagen	219.759,21	150.000,00	<b>150.183,14</b>	183,14	0,00
		7231000 Auszahlungen für Mieten und Pachten	6.477,60	11.542,67	<b>11.456,92</b>	-85,75	0,00
		7231010 AZ Mieten und Pachten (Kopiergerät)	7.929,16	8.739,14	<b>8.755,83</b>	16,69	0,00
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw..	26.727,01	49.532,82	<b>47.255,10</b>	-2.277,72	0,00
		7241001 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Strom	56.223,60	48.266,96	<b>46.833,22</b>	-1.433,74	0,00
		7241002 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Heizung	133.758,25	120.000,00	<b>124.289,29</b>	4.289,29	0,00
		7241003 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Wasser und Abwasser	13.217,00	15.000,00	<b>13.757,00</b>	-1.243,00	0,00
		7241004 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Steuern und Abgaben	1.177,48	1.500,00	<b>1.297,14</b>	-202,86	0,00
		7241006 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Reinigung	154.425,16	145.420,58	<b>140.113,02</b>	-5.307,56	0,00
		7241007 AZ Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.. (Wartungsverträge)	34.625,17	28.000,00	<b>31.545,19</b>	3.545,19	0,00
		7251100 AZ Haltung von Fahrzeugen (B)	2.646,56	1.260,86	<b>1.257,52</b>	-3,34	0,00
		7262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	424,75	2.000,00	<b>149,75</b>	-1.850,25	0,00
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	10.614,72	20.000,00	<b>14.527,91</b>	-5.472,09	0,00
		7271100 AZ Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen (B)	44.948,88	33.389,56	<b>32.152,51</b>	-1.237,05	0,00
		7271101 AZ Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen / Unterhaltung und Ergänzung bewegliches Vermögen (B)	2.997,88	25.000,00	<b>8.393,13</b>	-16.606,87	0,00
		7271102 AZ Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen / Schwimmen (B)	3.039,92	8.200,00	<b>5.125,38</b>	-3.074,62	0,00
		7291000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	2.067,00	4.733,04	<b>4.770,04</b>	37,00	0,00
		7291001 Auszahlungen für Repräsentation, Ehrungen, Jubiläen	99,43	400,00	<b>0,00</b>	-400,00	0,00
		7291010 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen / Schulprojekte	0,00	2.000,00	<b>1.760,00</b>	-240,00	0,00
		7291100 AZ Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (B)	40.507,36	37.565,99	<b>34.175,16</b>	-3.390,83	0,00
		7291101 AZ Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen / Fegegeld (B)	5.189,16	6.000,00	<b>5.142,78</b>	-857,22	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	18.319,00	9.201,00	<b>7.959,46</b>	-1.241,54	0,00
		7517000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	18.319,00	9.201,00	<b>7.959,46</b>	-1.241,54	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	1.600,00	4.100,00	<b>1.600,00</b>	-2.500,00	0,00
		7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	1.600,00	4.100,00	<b>1.600,00</b>	-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
			2019 in EUR	2020 in EUR	2020 in EUR	2020 in EUR	2021 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
74	15	+ sonstige Auszahlungen	302.942,38	319.070,76	<b>312.279,01</b>	-6.791,75	0,00
		7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	6.069,84	6.600,00	<b>6.129,84</b>	-470,16	0,00
		7429004 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten / Sonstige Aufwendungen/Schülerbeförderungskosten	141.604,41	155.000,00	<b>155.078,32</b>	78,32	0,00
		7429103 AZ Vermischte Ausgaben (B)	1.314,53	300,00	<b>510,87</b>	210,87	0,00
		7431000 Geschäftsauszahlungen	3.264,93	5.579,42	<b>5.728,19</b>	148,77	0,00
		7431001 Geschäftsauszahlungen / Dienstreisen, Fahrtkosten	441,66	500,00	<b>329,20</b>	-170,80	0,00
		7431005 Geschäftsauszahlungen / Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	539,55	3.000,00	<b>545,50</b>	-2.454,50	0,00
		7431006 Geschäftsauszahlungen / Öffentliche Bekanntmachungen	319,11	500,00	<b>0,00</b>	-500,00	0,00
		7431100 Geschäftsauszahlungen (B)	19.354,34	20.434,01	<b>19.967,89</b>	-466,12	0,00
		7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	52.304,46	52.457,33	<b>52.315,75</b>	-141,58	0,00
		7441696 Umsatzsteuervorauszahlung	0,00	100,00	<b>0,00</b>	-100,00	0,00
		7441697 Auszahlungen Umsatzsteuerabwicklung Vorjahre	0,00	600,00	<b>0,00</b>	-600,00	0,00
		7451000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Land	5.910,00	2.000,00	<b>0,00</b>	-2.000,00	0,00
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	71.819,55	72.000,00	<b>71.673,45</b>	-326,55	0,00
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>1.708.629,74</b>	<b>1.781.890,56</b>	<b>1.673.016,45</b>	<b>-108.874,11</b>	<b>0,00</b>
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)</b>	<b>131.022,53</b>	<b>74.238,31</b>	<b>214.765,12</b>	<b>140.526,81</b>	<b>0,00</b>
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	81.493,16	279.000,00	<b>134.570,71</b>	-144.429,29	----
		6810000 Investitionszuwendungen vom Bund	80.068,16	279.000,00	<b>100.852,69</b>	-178.147,31	----
		6811000 Investitionszuwendungen vom Land	0,00	0,00	<b>30.291,70</b>	30.291,70	----
		6812000 Investitionszuwendungen von Gemeinden (GV)	0,00	0,00	<b>1.713,16</b>	1.713,16	----
		6817000 Investitionszuwendungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	<b>1.713,16</b>	1.713,16	----
		6818000 Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen	1.425,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	----
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	13.500,00	0,00	<b>7.156,00</b>	7.156,00	----
		6831070 Einzahlungen aus der Veräußerung von Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	13.500,00	0,00	<b>7.156,00</b>	7.156,00	----
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	299,43	0,00	<b>0,00</b>	0,00	----
		6851090 Einzahlungen aus der Veräußerung von geleisteten Anzahlungen, Anzahlungen im Bau	299,43	0,00	<b>0,00</b>	0,00	----
	<b>26</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>95.292,59</b>	<b>279.000,00</b>	<b>141.726,71</b>	<b>-137.273,29</b>	<b>----</b>
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	101.630,58	250.271,38	<b>131.638,84</b>	-118.632,54	117.150,00
		7831070 Auszahlungen für den Erwerb von Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeugen	67.031,49	151.561,86	<b>55.513,15</b>	-96.048,71	-96.000,00
		7831080 Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.620,00	6.298,07	<b>1.798,52</b>	-4.499,55	-1.870,00

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2019 in EUR	2020 in EUR	2020 in EUR	2020 in EUR	2021 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		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	736,68	50.618,74	<b>38.611,87</b>	-12.006,87	-12.000,00
		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	26.242,41	41.792,71	<b>35.715,30</b>	-6.077,41	-7.280,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	338.581,65	606.103,95	<b>342.031,96</b>	-264.071,99	263.972,90
		7851000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	329.685,60	355.000,00	<b>146.569,91</b>	-208.430,09	-208.331,00
		7852000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	8.896,05	251.103,95	<b>195.462,05</b>	-55.641,90	-55.641,90
	<b>34</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>440.212,23</b>	<b>856.375,33</b>	<b>473.670,80</b>	<b>-382.704,53</b>	<b>381.122,90</b>
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)</b>	<b>-344.919,64</b>	<b>-577.375,33</b>	<b>-331.944,09</b>	<b>245.431,24</b>	<b>-381.122,90</b>
672	35a	+ Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	1.850,00	0,00	<b>1.650,00</b>	1.650,00	0,00
		6721101 Einzahlungen aus Handvorschüsse	1.850,00	0,00	<b>1.650,00</b>	1.650,00	0,00
772	35b	- Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	1.850,00	0,00	<b>1.650,00</b>	1.650,00	0,00
		7721101 Auszahlungen aus Handvorschüsse	1.850,00	0,00	<b>1.650,00</b>	1.650,00	0,00
	<b>35c</b>	<b>= Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittlüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17, 35, 35c und 35f)</b>	<b>-213.897,11</b>	<b>-503.137,02</b>	<b>-117.178,97</b>	<b>385.958,05</b>	<b>-381.122,90</b>
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	75.033,35	46.299,00	<b>46.298,46</b>	-0,54	0,00
		7927310 Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Kreditinstitute Laufzeit (mehr als 5 Jahre) Euro-Währung	75.033,35	46.299,00	<b>46.298,46</b>	-0,54	0,00
	<b>43</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-75.033,35</b>	<b>-46.299,00</b>	<b>-46.298,46</b>	<b>0,54</b>	<b>0,00</b>
	<b>44</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 36 und 43)</b>	<b>-288.930,46</b>	<b>-549.436,02</b>	<b>-163.477,43</b>	<b>385.958,59</b>	<b>-381.122,90</b>
	<b>44b</b>	<b>= Saldo der Finanzrechnung</b>	<b>-288.930,46</b>	<b>-549.436,02</b>	<b>-163.477,43</b>	<b>385.958,59</b>	<b>-381.122,90</b>
	45	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.029.758,03	740.828,00	<b>740.827,57</b>	-0,43	0,00
		1850001 Forderungen aus dem Zahlungsverkehr gegenüber dem Amt	1.029.758,03	0,00	<b>740.827,57</b>	740.827,57	0,00
		<Diverse>	0,00	740.828,00	<b>0,00</b>	-740.828,00	0,00
	<b>46</b>	<b>= Liquide Mittel (Zeilen 44 und 45)</b>	<b>740.827,57</b>	<b>191.391,98</b>	<b>577.350,14</b>	<b>385.958,16</b>	<b>-381.122,90</b>

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

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
			2019	2020	2020	2020	2021
1	2	3	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
			4	5	6	7	8
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>5291001 Repräsentation, Ehrungen, Jubiläen</i>	99,43 99,43	400,00 400,00	0,00 0,00	-400,00 -400,00	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>	5.349,84 5.349,84	6.600,00 6.600,00	4.869,84 4.869,84	-1.730,16 -1.730,16	0,00 0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	7.049,27	8.600,00	6.469,84	-2.130,16	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-7.049,27	-8.600,00	-6.469,84	2.130,16	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-7.049,27	-8.600,00	-6.469,84	2.130,16	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-7.049,27	-8.600,00	-6.469,84	2.130,16	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-7.049,27	-8.600,00	-6.469,84	2.130,16	0,00

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
			2019 in EUR	2020 in EUR	2020 in EUR	2020 in EUR	2021 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.545.109,84	1.563.600,00	<b>1.572.890,60</b>	9.290,60	----
		4142000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)	23.859,84	31.300,00	<b>40.990,60</b>	9.690,60	----
		4142010 Schulverbandsumlage	1.520.800,00	1.531.900,00	<b>1.531.900,00</b>	0,00	----
		4148000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	450,00	400,00	<b>0,00</b>	-400,00	----
	<b>10</b>	<b>= ordentliche Erträge</b>	<b>1.545.109,84</b>	<b>1.563.600,00</b>	<b>1.572.890,60</b>	<b>9.290,60</b>	<b>----</b>
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	72.138,66	75.000,00	<b>71.673,45</b>	-3.326,55	0,00
		5431005 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	0,00	2.500,00	<b>0,00</b>	-2.500,00	0,00
		5431006 Öffentliche Bekanntmachungen	319,11	500,00	<b>0,00</b>	-500,00	0,00
		5452000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit Gemeinden (GV)	71.819,55	72.000,00	<b>71.673,45</b>	-326,55	0,00
	<b>18</b>	<b>= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>72.138,66</b>	<b>75.000,00</b>	<b>71.673,45</b>	<b>-3.326,55</b>	<b>0,00</b>
	<b>19</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>1.472.971,18</b>	<b>1.488.600,00</b>	<b>1.501.217,15</b>	<b>12.617,15</b>	<b>0,00</b>
	<b>23</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>1.472.971,18</b>	<b>1.488.600,00</b>	<b>1.501.217,15</b>	<b>12.617,15</b>	<b>0,00</b>
	<b>27</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)</b>	<b>1.472.971,18</b>	<b>1.488.600,00</b>	<b>1.501.217,15</b>	<b>12.617,15</b>	<b>0,00</b>
	<b>30</b>	<b>= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)</b>	<b>1.472.971,18</b>	<b>1.488.600,00</b>	<b>1.501.217,15</b>	<b>12.617,15</b>	<b>0,00</b>

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
			2019	2020	2020	2020	2021
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	181.190,12	178.697,15	<b>196.259,84</b>	17.562,69	----
		4141000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	29.012,90	13.472,60	<b>20.350,00</b>	6.877,40	----
		4142000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)	0,00	16.424,55	<b>18.886,63</b>	2.462,08	----
		4148100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen (B)	488,42	1.000,00	<b>67,19</b>	-932,81	----
		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	1.822,88	1.500,00	<b>2.059,29</b>	559,29	----
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	149.865,92	146.300,00	<b>154.896,73</b>	8.596,73	----
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.034,00	5.000,00	<b>5.250,00</b>	250,00	----
		4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.564,00	3.500,00	<b>3.564,00</b>	64,00	----
		4321100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (B)	1.470,00	1.500,00	<b>1.686,00</b>	186,00	----
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	15.897,54	18.500,00	<b>24.176,39</b>	5.676,39	----
		4411000 Mieten und Pachten	15.874,14	16.000,00	<b>23.568,71</b>	7.568,71	----
		4421000 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	0,00	0,00	<b>560,00</b>	560,00	----
		4461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	<b>0,00</b>	-500,00	----
		4461100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (B)	23,40	2.000,00	<b>47,68</b>	-1.952,32	----
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.481,11	0,00	<b>8.243,55</b>	8.243,55	----
		4484000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen gesetzliche Sozialversicherungen	23,60	0,00	<b>0,00</b>	0,00	----
		4486000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen sonstige öffentl. Sonderrechnungen	44,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	----
		4487000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	4.900,51	0,00	<b>8.075,25</b>	8.075,25	----
		4487100 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen (B)	4.513,00	0,00	<b>166,71</b>	166,71	----
		4488000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche	0,00	0,00	<b>1,59</b>	1,59	----
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	13.499,00	40.000,00	<b>47.155,00</b>	7.155,00	----
		4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	13.499,00	0,00	<b>7.155,00</b>	7.155,00	----
		4582600 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Verfahrensrückstellung	0,00	40.000,00	<b>40.000,00</b>	0,00	----
	<b>10</b>	<b>= ordentliche Erträge</b>	<b>225.101,77</b>	<b>242.197,15</b>	<b>281.084,78</b>	<b>38.887,63</b>	----
50	11	Personalaufwendungen	382.414,72	400.800,00	<b>395.680,67</b>	-5.119,33	0,00

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
			2019	2020	2020	2020	2021
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		5012000 Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	296.767,42	289.000,00	<b>307.676,48</b>	18.676,48	0,00
		5019000 Sonstige Beschäftigte: FSJ	0,00	30.300,00	<b>0,00</b>	-30.300,00	0,00
		5022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	18.653,78	20.000,00	<b>18.374,06</b>	-1.625,94	0,00
		5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer/-innen	66.993,52	61.500,00	<b>69.630,13</b>	8.130,13	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	775.864,10	931.618,80	<b>793.334,13</b>	-138.284,67	0,00
		5211050 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Verband)	81.501,54	124.467,18	<b>116.172,69</b>	-8.294,49	0,00
		5211051 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Schule)	26.017,82	55.000,00	<b>28.060,85</b>	-26.939,15	0,00
		5211052 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Brandschutz)	42.286,19	40.000,00	<b>7.466,33</b>	-32.533,67	0,00
		5211099 Unterh. der Grundstücke und baul. Anlagen / Sanierung Elektroanlagen	103.690,70	150.000,00	<b>106.424,65</b>	-43.575,35	0,00
		5231000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	6.477,60	11.542,67	<b>11.542,67</b>	0,00	0,00
		5231010 Mieten und Pachten (Kopiergerät)	7.649,62	8.739,14	<b>8.739,14</b>	0,00	0,00
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw..	26.010,16	48.532,82	<b>48.532,82</b>	0,00	0,00
		5241001 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Strom	53.343,92	48.266,96	<b>48.176,92</b>	-90,04	0,00
		5241002 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Heizung	119.857,43	120.000,00	<b>124.232,13</b>	4.232,13	0,00
		5241003 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Wasser und Abwasser	13.217,00	15.000,00	<b>13.757,00</b>	-1.243,00	0,00
		5241004 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Steuern und Abgaben	1.177,48	1.500,00	<b>1.297,14</b>	-202,86	0,00
		5241006 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Reinigung	150.861,21	145.420,58	<b>139.533,49</b>	-5.887,09	0,00
		5241007 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.. (Wartungsverträge)	38.116,22	28.000,00	<b>31.776,59</b>	3.776,59	0,00
		5251100 Haltung von Fahrzeugen (B)	1.445,01	1.260,86	<b>1.257,52</b>	-3,34	0,00
		5262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	424,75	2.000,00	<b>149,75</b>	-1.850,25	0,00
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3.300,51	15.000,00	<b>13.739,46</b>	-1.260,54	0,00
		5271100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (B)	45.568,47	33.389,56	<b>32.197,39</b>	-1.192,17	0,00
		5271101 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen / Unterhaltung und Ergänzung bewegliches Vermögen (B)	2.830,05	25.000,00	<b>10.061,21</b>	-14.938,79	0,00
		5271102 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen / Schwimmen (B)	4.119,90	8.200,00	<b>4.045,40</b>	-4.154,60	0,00

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
			2019	2020	2020	2020	2021
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		5291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.132,00	4.733,04	<b>4.733,04</b>	0,00	0,00
		5291010 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen / Schulprojekte	0,00	2.000,00	<b>1.760,00</b>	-240,00	0,00
		5291100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (B)	40.507,36	37.565,99	<b>34.175,16</b>	-3.390,83	0,00
		5291101 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen / Fegegeld (B)	5.329,16	6.000,00	<b>5.502,78</b>	-497,22	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	249.232,10	242.800,00	<b>283.094,12</b>	40.294,12	0,00
		5711010 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.112,06	200,00	<b>128,90</b>	-71,10	0,00
		5711030 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	161.185,49	165.100,00	<b>181.543,53</b>	16.443,53	0,00
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	35.400,24	32.400,00	<b>38.808,12</b>	6.408,12	0,00
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	51.485,01	45.000,00	<b>62.564,27</b>	17.564,27	0,00
		5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive Rechnungsabgrenzung)	49,30	100,00	<b>49,30</b>	-50,70	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	2.500,00	<b>0,00</b>	-2.500,00	0,00
		5318000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	0,00	2.500,00	<b>0,00</b>	-2.500,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	83.236,90	79.270,76	<b>78.922,77</b>	-347,99	0,00
		5429103 Vermischte Ausgaben (B)	1.614,71	300,00	<b>210,69</b>	-89,31	0,00
		5431000 Geschäftsaufwendungen	3.776,73	5.579,42	<b>5.579,42</b>	0,00	0,00
		5431001 Dienstreisen, Fahrtkosten	436,80	500,00	<b>379,90</b>	-120,10	0,00
		5431100 Geschäftsaufwendungen (B)	17.975,53	20.434,01	<b>20.434,01</b>	0,00	0,00
		5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	52.304,46	52.457,33	<b>52.315,75</b>	-141,58	0,00
		5451000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit Land	5.910,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
		5471000 Wertveränderung bei Sachanlagen	1.218,67	0,00	<b>3,00</b>	3,00	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	<b>1.490.747,82</b>	<b>1.656.989,56</b>	<b>1.551.031,69</b>	<b>-105.957,87</b>	<b>0,00</b>
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	<b>-1.265.646,05</b>	<b>-1.414.792,41</b>	<b>-1.269.946,91</b>	<b>144.845,50</b>	<b>0,00</b>
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	<b>-1.265.646,05</b>	<b>-1.414.792,41</b>	<b>-1.269.946,91</b>	<b>144.845,50</b>	<b>0,00</b>
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	<b>-1.265.646,05</b>	<b>-1.414.792,41</b>	<b>-1.269.946,91</b>	<b>144.845,50</b>	<b>0,00</b>
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	<b>-1.265.646,05</b>	<b>-1.414.792,41</b>	<b>-1.269.946,91</b>	<b>144.845,50</b>	<b>0,00</b>

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
			2019	2020	2020	2020	2021
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen <i>4141000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Land</i>	33.525,00 33.525,00	35.000,00 35.000,00	<b>40.830,84</b> <b>40.830,84</b>	5.830,84 5.830,84	---- ----
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte <i>4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	93.983,95 93.983,95	80.431,72 80.431,72	<b>109.486,99</b> <b>109.486,99</b>	29.055,27 29.055,27	---- ----
	<b>10</b>	<b>= ordentliche Erträge</b>	<b>127.508,95</b>	<b>115.431,72</b>	<b>150.317,83</b>	<b>34.886,11</b>	----
50	11	Personalaufwendungen <i>5012000 Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer</i> <i>5019000 Sonstige Beschäftigte</i> <i>5022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen</i> <i>5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer/-innen</i>	87.038,53 68.116,04 0,00 4.590,93 14.331,56	109.700,00 75.500,00 13.000,00 5.200,00 16.000,00	<b>97.979,46</b> <b>77.037,30</b> <b>0,00</b> <b>4.993,04</b> <b>15.949,12</b>	-11.720,54 1.537,30 -13.000,00 -206,96 -50,88	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen</i>	4.501,27 4.501,27	5.000,00 5.000,00	<b>4.818,79</b> <b>4.818,79</b>	-181,21 -181,21	0,00 0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen <i>5711030 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i> <i>5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung</i> <i>5731250 Abschreibungen auf Forderungen aus Benutzungsgebühren</i>	7.200,60 4.662,10 768,50 1.770,00	5.000,00 4.400,00 600,00 0,00	<b>6.773,92</b> <b>5.072,19</b> <b>683,48</b> <b>1.018,25</b>	1.773,92 672,19 83,48 1.018,25	0,00 0,00 0,00 0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen <i>5451000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit Land</i>	0,00 0,00	2.000,00 2.000,00	<b>0,00</b> <b>0,00</b>	-2.000,00 -2.000,00	0,00 0,00
	<b>18</b>	<b>= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>98.740,40</b>	<b>121.700,00</b>	<b>109.572,17</b>	<b>-12.127,83</b>	<b>0,00</b>
	<b>19</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>28.768,55</b>	<b>-6.268,28</b>	<b>40.745,66</b>	<b>47.013,94</b>	<b>0,00</b>
	<b>23</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>28.768,55</b>	<b>-6.268,28</b>	<b>40.745,66</b>	<b>47.013,94</b>	<b>0,00</b>
	<b>27</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)</b>	<b>28.768,55</b>	<b>-6.268,28</b>	<b>40.745,66</b>	<b>47.013,94</b>	<b>0,00</b>
	<b>30</b>	<b>= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)</b>	<b>28.768,55</b>	<b>-6.268,28</b>	<b>40.745,66</b>	<b>47.013,94</b>	<b>0,00</b>

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
			2019	2020	2020	2020	2021
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen 4142000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)	103.518,27 103.518,27	120.000,00 120.000,00	<b>97.174,45</b> <b>97.174,45</b>	-22.825,55 -22.825,55	----- -----
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	28,12 28,12	0,00 0,00	<b>0,00</b> <b>0,00</b>	0,00 0,00	----- -----
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen 4488000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche	120,00 120,00	0,00 0,00	<b>165,00</b> <b>165,00</b>	165,00 165,00	----- -----
	<b>10</b>	<b>= ordentliche Erträge</b>	<b>103.666,39</b>	<b>120.000,00</b>	<b>97.339,45</b>	<b>-22.660,55</b>	<b>-----</b>
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen 5429004 Sonstige Aufwendungen / Schülerbeförderungskosten	141.315,17 141.315,17	155.000,00 155.000,00	<b>142.553,96</b> <b>142.553,96</b>	-12.446,04 -12.446,04	0,00 0,00
	<b>18</b>	<b>= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>141.315,17</b>	<b>155.000,00</b>	<b>142.553,96</b>	<b>-12.446,04</b>	<b>0,00</b>
	<b>19</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-37.648,78</b>	<b>-35.000,00</b>	<b>-45.214,51</b>	<b>-10.214,51</b>	<b>0,00</b>
	<b>23</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-37.648,78</b>	<b>-35.000,00</b>	<b>-45.214,51</b>	<b>-10.214,51</b>	<b>0,00</b>
	<b>27</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)</b>	<b>-37.648,78</b>	<b>-35.000,00</b>	<b>-45.214,51</b>	<b>-10.214,51</b>	<b>0,00</b>
	<b>30</b>	<b>= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)</b>	<b>-37.648,78</b>	<b>-35.000,00</b>	<b>-45.214,51</b>	<b>-10.214,51</b>	<b>0,00</b>

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
			2019 in EUR	2020 in EUR	2020 in EUR	2020 in EUR	2021 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	3.147,48	2.700,00	3.343,13	643,13	----
442							
446		4421010 Erträge aus Stromeinspeisung der PV-Anlage	3.147,48	2.700,00	3.343,13	643,13	----
	<b>10</b>	<b>= ordentliche Erträge</b>	<b>3.147,48</b>	<b>2.700,00</b>	<b>3.343,13</b>	<b>643,13</b>	<b>----</b>
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	370,23	2.000,00	414,50	-1.585,50	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..	370,23	1.000,00	414,50	-585,50	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	545,50	45,50	0,00
		5431005 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	539,55	500,00	545,50	45,50	0,00
	<b>18</b>	<b>= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>2.808,34</b>	<b>4.400,00</b>	<b>2.858,56</b>	<b>-1.541,44</b>	<b>0,00</b>
	<b>19</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>339,14</b>	<b>-1.700,00</b>	<b>484,57</b>	<b>2.184,57</b>	<b>0,00</b>
	<b>23</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>339,14</b>	<b>-1.700,00</b>	<b>484,57</b>	<b>2.184,57</b>	<b>0,00</b>
	<b>27</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)</b>	<b>339,14</b>	<b>-1.700,00</b>	<b>484,57</b>	<b>2.184,57</b>	<b>0,00</b>
	<b>30</b>	<b>= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)</b>	<b>339,14</b>	<b>-1.700,00</b>	<b>484,57</b>	<b>2.184,57</b>	<b>0,00</b>

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2019	2020	2020	2020	2021
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	15.755,83	9.201,00	<b>7.959,46</b>	-1.241,54	0,00
		<i>5517000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute</i>	15.755,83	9.201,00	<b>7.959,46</b>	-1.241,54	0,00
	<b>22</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>-15.755,83</b>	<b>-9.201,00</b>	<b>-7.959,46</b>	<b>1.241,54</b>	<b>0,00</b>
	<b>23</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-15.755,83</b>	<b>-9.201,00</b>	<b>-7.959,46</b>	<b>1.241,54</b>	<b>0,00</b>
	<b>27</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)</b>	<b>-15.755,83</b>	<b>-9.201,00</b>	<b>-7.959,46</b>	<b>1.241,54</b>	<b>0,00</b>
	<b>30</b>	<b>= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)</b>	<b>-15.755,83</b>	<b>-9.201,00</b>	<b>-7.959,46</b>	<b>1.241,54</b>	<b>0,00</b>

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

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2019	2020	2020	2020	2021
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>					
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen <i>7291001 Auszahlungen für Repräsentation, Ehrungen, Jubiläen</i>	99,43 99,43	400,00 400,00	0,00 0,00	-400,00 -400,00	0,00 0,00
73	14	- Transferauszahlungen <i>7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an 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
74	15	- sonstige Auszahlungen <i>7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit</i>	6.069,84 6.069,84	6.600,00 6.600,00	6.129,84 6.129,84	-470,16 -470,16	0,00 0,00
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>7.769,27</b>	<b>8.600,00</b>	<b>7.729,84</b>	<b>-870,16</b>	<b>0,00</b>
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)</b>	<b>-7.769,27</b>	<b>-8.600,00</b>	<b>-7.729,84</b>	<b>870,16</b>	<b>0,00</b>
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
	36	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)</b>	<b>-7.769,27</b>	<b>-8.600,00</b>	<b>-7.729,84</b>	<b>870,16</b>	<b>0,00</b>

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
			2019	2020	2020	2020	2021
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>					
61	2	+ Zuweisungen und allgemeine Umlagen	1.550.881,06	1.563.600,00	<b>1.572.890,60</b>	9.290,60	----
		6142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	29.631,06	31.300,00	<b>40.990,60</b>	9.690,60	----
		6142010 Schulverbandsumlage	1.520.800,00	1.531.900,00	<b>1.531.900,00</b>	0,00	----
		6148000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	450,00	400,00	<b>0,00</b>	-400,00	----
	<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.550.881,06</b>	<b>1.563.600,00</b>	<b>1.572.890,60</b>	<b>9.290,60</b>	<b>----</b>
74	15	- sonstige Auszahlungen	72.138,66	75.000,00	<b>71.673,45</b>	-3.326,55	0,00
		7431005 Geschäftsauszahlungen / Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	0,00	2.500,00	<b>0,00</b>	-2.500,00	0,00
		7431006 Geschäftsauszahlungen / Öffentliche Bekanntmachungen	319,11	500,00	<b>0,00</b>	-500,00	0,00
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	71.819,55	72.000,00	<b>71.673,45</b>	-326,55	0,00
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>72.138,66</b>	<b>75.000,00</b>	<b>71.673,45</b>	<b>-3.326,55</b>	<b>0,00</b>
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)</b>	<b>1.478.742,40</b>	<b>1.488.600,00</b>	<b>1.501.217,15</b>	<b>12.617,15</b>	<b>0,00</b>
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)</b>	<b>1.478.742,40</b>	<b>1.488.600,00</b>	<b>1.501.217,15</b>	<b>12.617,15</b>	<b>0,00</b>

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
			2019	2020	2020	2020	2021
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>					
61	2	+ Zuweisungen und allgemeine Umlagen	29.501,32	30.897,15	<b>39.303,82</b>	8.406,67	----
		6141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	29.012,90	13.472,60	<b>20.350,00</b>	6.877,40	----
		6142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	0,00	16.424,55	<b>18.886,63</b>	2.462,08	----
		6148100 EZ Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen (B)	488,42	1.000,00	<b>67,19</b>	-932,81	----
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.034,00	5.000,00	<b>5.250,00</b>	250,00	----
		6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.564,00	3.500,00	<b>3.564,00</b>	64,00	----
		6321100 EZ Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (B)	1.470,00	1.500,00	<b>1.686,00</b>	186,00	----
641 642 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	15.954,16	18.500,00	<b>16.368,99</b>	-2.131,01	----
		6411000 Mieten und Pachten	15.874,14	16.000,00	<b>16.296,36</b>	296,36	----
		6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	<b>0,00</b>	-500,00	----
		6461100 EZ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (B)	80,02	2.000,00	<b>72,63</b>	-1.927,37	----
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.523,12	0,00	<b>3.665,00</b>	3.665,00	----
		6484000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen gesetzliche Sozialversicherungen	23,60	0,00	<b>0,00</b>	0,00	----
		6486000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	44,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	----
		6487000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	942,52	0,00	<b>3.496,70</b>	3.496,70	----
		6487100 EZ aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen (B)	4.513,00	0,00	<b>166,71</b>	166,71	----
		6488000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche	0,00	0,00	<b>1,59</b>	1,59	----
	<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>56.012,60</b>	<b>54.397,15</b>	<b>64.587,81</b>	<b>10.190,66</b>	----
70	10	- Personalauszahlungen	382.414,72	400.800,00	<b>395.680,67</b>	-5.119,33	0,00
		7012000 Dienstbezüge Arbeitnehmer/-innen	296.767,42	289.000,00	<b>307.676,48</b>	18.676,48	0,00
		7019000 Dienstbezüge Sonstige Beschäftigungsentgelte	0,00	30.300,00	<b>0,00</b>	-30.300,00	0,00
		7022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	18.653,78	20.000,00	<b>18.374,06</b>	-1.625,94	0,00
		7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	66.993,52	61.500,00	<b>69.630,13</b>	8.130,13	0,00
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	911.324,24	931.618,80	<b>852.304,20</b>	-79.314,60	0,00
		7211050 AZ Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Verband)	91.370,66	124.467,18	<b>116.956,81</b>	-7.510,37	0,00
		7211051 AZ Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Schule)	24.243,85	55.000,00	<b>29.798,15</b>	-25.201,85	0,00

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
			2019	2020	2020	2020	2021
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		7211052 AZ Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Brandschutz)	33.845,30	40.000,00	<b>27.822,86</b>	-12.177,14	0,00
		7211099 AZ Unterh. der Grundstücke und baul. Anlagen / Sanierung Elektroanlagen	219.759,21	150.000,00	<b>150.183,14</b>	183,14	0,00
		7231000 Auszahlungen für Mieten und Pachten	6.477,60	11.542,67	<b>11.456,92</b>	-85,75	0,00
		7231010 AZ Mieten und Pachten (Kopiergerät)	7.929,16	8.739,14	<b>8.755,83</b>	16,69	0,00
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw..	26.356,78	48.532,82	<b>46.840,60</b>	-1.692,22	0,00
		7241001 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Strom	56.223,60	48.266,96	<b>46.833,22</b>	-1.433,74	0,00
		7241002 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Heizung	133.758,25	120.000,00	<b>124.289,29</b>	4.289,29	0,00
		7241003 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Wasser und Abwasser	13.217,00	15.000,00	<b>13.757,00</b>	-1.243,00	0,00
		7241004 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Steuern und Abgaben	1.177,48	1.500,00	<b>1.297,14</b>	-202,86	0,00
		7241006 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Reinigung	154.425,16	145.420,58	<b>140.113,02</b>	-5.307,56	0,00
		7241007 AZ Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.. (Wartungsverträge)	34.625,17	28.000,00	<b>31.545,19</b>	3.545,19	0,00
		7251100 AZ Haltung von Fahrzeugen (B)	2.646,56	1.260,86	<b>1.257,52</b>	-3,34	0,00
		7262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	424,75	2.000,00	<b>149,75</b>	-1.850,25	0,00
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	6.093,51	15.000,00	<b>9.728,76</b>	-5.271,24	0,00
		7271100 AZ Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen (B)	44.948,88	33.389,56	<b>32.152,51</b>	-1.237,05	0,00
		7271101 AZ Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen / Unterhaltung und Ergänzung bewegliches Vermögen (B)	2.997,88	25.000,00	<b>8.393,13</b>	-16.606,87	0,00
		7271102 AZ Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen / Schwimmen (B)	3.039,92	8.200,00	<b>5.125,38</b>	-3.074,62	0,00
		7291000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	2.067,00	4.733,04	<b>4.770,04</b>	37,00	0,00
		7291010 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen / Schulprojekte	0,00	2.000,00	<b>1.760,00</b>	-240,00	0,00
		7291100 AZ Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (B)	40.507,36	37.565,99	<b>34.175,16</b>	-3.390,83	0,00
		7291101 AZ Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen / Fegegeld (B)	5.189,16	6.000,00	<b>5.142,78</b>	-857,22	0,00
73	14	- Transferauszahlungen	0,00	2.500,00	<b>0,00</b>	-2.500,00	0,00
		7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0,00	2.500,00	<b>0,00</b>	-2.500,00	0,00
74	15	- sonstige Auszahlungen	82.589,92	79.270,76	<b>78.851,90</b>	-418,86	0,00

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
			2019	2020	2020	2020	2021
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		7429103 AZ Vermischte Ausgaben (B)	1.314,53	300,00	510,87	210,87	0,00
		7431000 Geschäftsauszahlungen	3.264,93	5.579,42	5.728,19	148,77	0,00
		7431001 Geschäftsauszahlungen / Dienstreisen, Fahrtkosten	441,66	500,00	329,20	-170,80	0,00
		7431100 Geschäftsauszahlungen (B)	19.354,34	20.434,01	19.967,89	-466,12	0,00
		7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	52.304,46	52.457,33	52.315,75	-141,58	0,00
		7451000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Land	5.910,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>1.376.328,88</b>	<b>1.414.189,56</b>	<b>1.326.836,77</b>	<b>-87.352,79</b>	<b>0,00</b>
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)</b>	<b>-1.320.316,28</b>	<b>-1.359.792,41</b>	<b>-1.262.248,96</b>	<b>97.543,45</b>	<b>0,00</b>
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	81.493,16	279.000,00	134.570,71	-144.429,29	----
		6810000 Investitionszuwendungen vom Bund	80.068,16	279.000,00	100.852,69	-178.147,31	----
		6811000 Investitionszuwendungen vom Land	0,00	0,00	30.291,70	30.291,70	----
		6812000 Investitionszuwendungen von Gemeinden (GV)	0,00	0,00	1.713,16	1.713,16	----
		6817000 Investitionszuwendungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	1.713,16	1.713,16	----
		6818000 Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen	1.425,00	0,00	0,00	0,00	----
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	13.500,00	0,00	7.156,00	7.156,00	----
		6831070 Einzahlungen aus der Veräußerung von Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	13.500,00	0,00	7.156,00	7.156,00	----
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	299,43	0,00	0,00	0,00	----
		6851090 Einzahlungen aus der Veräußerung von geleisteten Anzahlungen, Anzahlungen im Bau	299,43	0,00	0,00	0,00	----
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>95.292,59</b>	<b>279.000,00</b>	<b>141.726,71</b>	<b>-137.273,29</b>	<b>----</b>
783	29	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	101.630,58	249.839,66	131.207,12	-118.632,54	117.150,00
		7831070 Auszahlungen für den Erwerb von Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeugen	67.031,49	151.561,86	55.513,15	-96.048,71	-96.000,00
		7831080 Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.620,00	6.298,07	1.798,52	-4.499,55	-1.870,00
		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	736,68	50.618,74	38.611,87	-12.006,87	-12.000,00
		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	26.242,41	41.360,99	35.283,58	-6.077,41	-7.280,00

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
			2019	2020	2020	2020	2021
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
785	31	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	338.529,83	606.103,95	<b>342.031,96</b>	-264.071,99	263.972,90
		7851000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	329.633,78	355.000,00	<b>146.569,91</b>	-208.430,09	-208.331,00
		7852000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	8.896,05	251.103,95	<b>195.462,05</b>	-55.641,90	-55.641,90
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)	<b>440.160,41</b>	<b>855.943,61</b>	<b>473.239,08</b>	<b>-382.704,53</b>	<b>381.122,90</b>
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	<b>-344.867,82</b>	<b>-576.943,61</b>	<b>-331.512,37</b>	<b>245.431,24</b>	<b>-381.122,90</b>
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	<b>-1.665.184,10</b>	<b>-1.936.736,02</b>	<b>-1.593.761,33</b>	<b>342.974,69</b>	<b>-381.122,90</b>

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
			2019	2020	2020	2020	2021
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>					
61	2	+ Zuweisungen und allgemeine Umlagen	33.525,00	35.000,00	<b>40.830,84</b>	5.830,84	----
		6141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	33.525,00	35.000,00	<b>40.830,84</b>	5.830,84	----
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	92.089,20	80.431,72	<b>108.880,27</b>	28.448,55	----
		6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	92.089,20	80.431,72	<b>108.880,27</b>	28.448,55	----
	<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>125.614,20</b>	<b>115.431,72</b>	<b>149.711,11</b>	<b>34.279,39</b>	----
70	10	- Personalauszahlungen	87.038,53	109.700,00	<b>97.979,46</b>	-11.720,54	0,00
		7012000 Dienstbezüge Arbeitnehmer/-innen	68.116,04	75.500,00	<b>77.037,30</b>	1.537,30	0,00
		7019000 Dienstbezüge Sonstige Beschäftigungsentgelte	0,00	13.000,00	<b>0,00</b>	-13.000,00	0,00
		7022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	4.590,93	5.200,00	<b>4.993,04</b>	-206,96	0,00
		7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	14.331,56	16.000,00	<b>15.949,12</b>	-50,88	0,00
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.521,21	5.000,00	<b>4.799,15</b>	-200,85	0,00
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	4.521,21	5.000,00	<b>4.799,15</b>	-200,85	0,00
74	15	- sonstige Auszahlungen	0,00	2.000,00	<b>0,00</b>	-2.000,00	0,00
		7451000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Land	0,00	2.000,00	<b>0,00</b>	-2.000,00	0,00
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>91.559,74</b>	<b>116.700,00</b>	<b>102.778,61</b>	<b>-13.921,39</b>	<b>0,00</b>
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)</b>	<b>34.054,46</b>	<b>-1.268,28</b>	<b>46.932,50</b>	<b>48.200,78</b>	<b>0,00</b>
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
783	29	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	431,72	<b>431,72</b>	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	0,00	431,72	<b>431,72</b>	0,00	0,00
785	31	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	51,82	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
		7851000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	51,82	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
	<b>34</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>51,82</b>	<b>431,72</b>	<b>431,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)</b>	<b>-51,82</b>	<b>-431,72</b>	<b>-431,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)</b>	<b>34.002,64</b>	<b>-1.700,00</b>	<b>46.500,78</b>	<b>48.200,78</b>	<b>0,00</b>

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
			2019 in EUR	2020 in EUR	2020 in EUR	2020 in EUR	2021 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>					
61	2	+ Zuweisungen und allgemeine Umlagen	103.518,27	120.000,00	<b>97.174,45</b>	-22.825,55	----
		6142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	103.518,27	120.000,00	<b>97.174,45</b>	-22.825,55	----
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	370,36	0,00	<b>28,12</b>	28,12	----
		6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	370,36	0,00	<b>28,12</b>	28,12	----
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	120,00	0,00	<b>165,00</b>	165,00	----
		6488000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche	120,00	0,00	<b>165,00</b>	165,00	----
	<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>104.008,63</b>	<b>120.000,00</b>	<b>97.367,57</b>	<b>-22.632,43</b>	----
74	15	- sonstige Auszahlungen	141.604,41	155.000,00	<b>155.078,32</b>	78,32	0,00
		7429004 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten / Sonstige Aufwendungen/Schülerbeförderungskosten	141.604,41	155.000,00	<b>155.078,32</b>	78,32	0,00
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>141.604,41</b>	<b>155.000,00</b>	<b>155.078,32</b>	<b>78,32</b>	<b>0,00</b>
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)</b>	<b>-37.595,78</b>	<b>-35.000,00</b>	<b>-57.710,75</b>	<b>-22.710,75</b>	<b>0,00</b>
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)</b>	<b>-37.595,78</b>	<b>-35.000,00</b>	<b>-57.710,75</b>	<b>-22.710,75</b>	<b>0,00</b>

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2019 in EUR	2020 in EUR	2020 in EUR	2020 in EUR	2021 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>					
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	3.135,78	2.700,00	<b>3.224,48</b>	524,48	----
642							
646		6421010 Erträge aus Stromeinspeisung der PV-Anlage	3.135,78	2.700,00	<b>3.224,48</b>	524,48	----
	<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.135,78</b>	<b>2.700,00</b>	<b>3.224,48</b>	<b>524,48</b>	----
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	370,23	2.000,00	<b>414,50</b>	-1.585,50	0,00
		7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	1.000,00	<b>0,00</b>	-1.000,00	0,00
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw..	370,23	1.000,00	<b>414,50</b>	-585,50	0,00
74	15	- sonstige Auszahlungen	539,55	1.200,00	<b>545,50</b>	-654,50	0,00
		7431005 Geschäftsauszahlungen / Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	539,55	500,00	<b>545,50</b>	45,50	0,00
		7441696 Umsatzsteuervorauszahlung	0,00	100,00	<b>0,00</b>	-100,00	0,00
		7441697 Auszahlungen Umsatzsteuerabwicklung Vorjahre	0,00	600,00	<b>0,00</b>	-600,00	0,00
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>909,78</b>	<b>3.200,00</b>	<b>960,00</b>	<b>-2.240,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)</b>	<b>2.226,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>2.264,48</b>	<b>2.764,48</b>	<b>0,00</b>
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)</b>	<b>2.226,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>2.264,48</b>	<b>2.764,48</b>	<b>0,00</b>

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2019 in EUR	2020 in EUR	2020 in EUR	2020 in EUR	2021 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>					
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen <i>7517000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute</i>	18.319,00 <i>18.319,00</i>	9.201,00 <i>9.201,00</i>	<b>7.959,46</b> <b>7.959,46</b>	-1.241,54 <i>-1.241,54</i>	0,00 <i>0,00</i>
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>18.319,00</b>	<b>9.201,00</b>	<b>7.959,46</b>	<b>-1.241,54</b>	<b>0,00</b>
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)</b>	<b>-18.319,00</b>	<b>-9.201,00</b>	<b>-7.959,46</b>	<b>1.241,54</b>	<b>0,00</b>
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
	36	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)</b>	<b>-18.319,00</b>	<b>-9.201,00</b>	<b>-7.959,46</b>	<b>1.241,54</b>	<b>0,00</b>
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen <i>7927310 Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen Kreditinstitute Laufzeit (mehr als 5 Jahre) Euro-Währung</i>	75.033,35 <i>75.033,35</i>	46.299,00 <i>46.299,00</i>	<b>46.298,46</b> <b>46.298,46</b>	-0,54 <i>-0,54</i>	0,00 <i>0,00</i>
	43	<b>= Saldo der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-75.033,35</b>	<b>-46.299,00</b>	<b>-46.298,46</b>	<b>0,54</b>	<b>0,00</b>
	44	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 36 und 43)</b>	<b>-93.352,35</b>	<b>-55.500,00</b>	<b>-54.257,92</b>	<b>1.242,08</b>	<b>0,00</b>
	44b	<b>= Saldo der Teilfinanzrechnung</b>	<b>-93.352,35</b>	<b>-55.500,00</b>	<b>-54.257,92</b>	<b>1.242,08</b>	<b>0,00</b>

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2019 in EUR	2020 in EUR	2020 in EUR	2020 in EUR	2021 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
672	35a	+ Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	1.850,00	0,00	<b>1.650,00</b>	1.650,00	----
		6721101 <i>Einzahlungen aus Handvorschüsse</i>	1.850,00	0,00	<b>1.650,00</b>	1.650,00	----
772	35b	- Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	1.850,00	0,00	<b>1.650,00</b>	1.650,00	----
		7721101 <i>Auszahlungen aus Handvorschüsse</i>	1.850,00	0,00	<b>1.650,00</b>	1.650,00	----
	35c	= Saldo aus fremden Finanzmitteln	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	----

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

### Aktiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
1	2	3	4
	<b>1. Anlagevermögen</b>	<b>7.503.097,66</b>	<b>7.720.253,42</b>
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände <i>0100000 Immaterielle Vermögensgegenstände</i>	131,90 131,90	3,00 3,00
02-09	1.2 Sachanlagen	7.502.965,76	7.720.250,42
03	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7.085.439,20	7.103.181,58
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen <i>0322000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Kinder-/Jugendeinrichtungen</i>	95.948,88 95.948,88	90.876,69 90.876,69
033	1.2.2.2 Schulen <i>0331000 Grund und Boden mit Schulen</i> <i>0332000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Schulen</i>	6.957.428,29 458.294,19 6.499.134,10	6.981.116,00 458.294,19 6.522.821,81
031	1.2.2.3 Wohnbauten <i>0311000 Grund und Boden bei Wohnbauten</i> <i>0312000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Wohnbauten</i>	32.062,03 2.812,01 29.250,02	31.188,89 2.812,01 28.376,88
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> <i>0791020 Sammelposten für Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 2020</i>	191.826,30 187.382,81 74,00 1.005,73 912,59 1.861,82 589,35 0,00	186.390,17 179.624,72 0,00 0,00 456,30 1.241,20 442,01 4.625,94
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung <i>0800000 Betriebs- und Geschäftsausstattung</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> <i>0891020 Sammelposten für Betriebs- und Geschäftsausstattung 2020</i>	211.775,57 147.548,90 2.288,62 20.040,23 21.785,05 20.112,77 0,00	260.752,09 162.188,76 0,00 10.020,05 14.566,16 15.084,55 58.892,57
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>	13.924,69 5.028,64 8.896,05	169.926,58 169.926,58 0,00
	<b>2. Umlaufvermögen</b>	<b>746.943,07</b>	<b>595.530,59</b>
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	6.115,50	18.180,45
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen <i>1611500 Forderungen aus Benutzungsgebühren</i>	2.146,25 2.146,25	1.734,72 1.734,72
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen <i>1711400 Forderungen aus Mieten und Pachten</i> <i>1711500 Forderungen aus sonstigem privatrechtlichem Leistungsentgelten</i>	24,95 0,00 24,95	1.743,18 1.743,18 0,00
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände <i>1781000 Sonstige Vermögensgegenstände</i> <i>1781743 Forderungen aus Vorjahresabgrenzung aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten</i> <i>1781744 Forderungen aus Vorjahresabgrenzung aus privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen</i>	3.944,30 0,00 28,12 3.916,18	14.702,55 560,00 0,00 14.142,55
18	2.4 Liquide Mittel	740.827,57	577.350,14

## Aktiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
1	2	3	4
	1850001 Forderungen aus dem Zahlungsverkehr gegenüber dem Amt	740.827,57	577.350,14
<b>19</b>	<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>902,15</b>	<b>2.041,27</b>
	1911530 RAP aus Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	416,67	306,76
	1911550 RAP aus sonstigen ordentlichen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	226,66	1.524,99
	1991001 ARAP aus geleisteten Investitionszuschüssen und -zuwendungen	258,82	209,52
	<b>Summe AKTIVA</b>	<b>8.250.942,88</b>	<b>8.317.825,28</b>

### Passiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
1	2	3	4
<b>20</b>	<b>1. Eigenkapital</b>	<b>3.562.992,60</b>	<b>3.775.849,26</b>
201	1.1 Allgemeine Rücklage <i>2010000 Allgemeine Rücklage</i>	2.546.626,81 2.546.626,81	2.546.626,81 2.546.626,81
203	1.3 Ergebnisrücklage <i>2030000 Ergebnisrücklage</i>	840.386,85 840.386,85	1.016.365,79 1.016.365,79
205	1.5 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	175.978,94	212.856,66
	1.6 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>2. Sonderposten</b>	<b>4.159.733,80</b>	<b>4.137.348,49</b>
231	2.1 auflösende Zuschüsse <i>2317000 Auflösende Zuschüsse private Unternehmen</i> <i>2318000 Auflösende Zuschüsse übrige Bereiche</i>	10.052,39 8.439,37 1.613,02	9.706,26 8.336,94 1.369,32
232	2.2 auflösende Zuweisungen <i>2320000 Auflösende Zuweisungen Bund</i> <i>2321000 Auflösende Zuweisungen Land</i> <i>2322000 Auflösende Zuweisungen Gemeinden (GV)</i>	4.023.627,91 532.368,93 1.479.302,11 2.011.956,87	4.127.642,23 623.250,04 1.584.706,69 1.919.685,50
239	2.7 Sonstige Sonderposten <i>2390000 Sonstige Sonderposten</i>	126.053,50 126.053,50	0,00 0,00
<b>25, 26, 27, 28</b>	<b>3. Rückstellungen</b>	<b>40.000,00</b>	<b>0,00</b>
283	3.6 Verfahrensrückstellung <i>2830000 Verfahrensrückstellung</i>	40.000,00 40.000,00	0,00 0,00
<b>3</b>	<b>4. Verbindlichkeiten</b>	<b>488.216,48</b>	<b>404.627,53</b>
32	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	394.699,87	348.401,41
32-	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt <i>3217310 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen Kreditinstitute Laufzeit (mehr als 5 Jahre) Euro-Währung</i>	394.699,87 394.699,87	348.401,41 348.401,41
35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen <i>3511108 Verbindlichkeiten aus Betriebs- und Geschäftsausstattung</i> <i>3511252 Verbindlichkeiten bei Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</i> <i>3511254 Verbindlichkeiten bei sonstigen ordentlichen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	1.335,65 1.180,65 140,00 15,00	14.178,52 7.595,81 5.608,75 973,96
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten <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>	92.180,96 72.601,04 14.706,53 4.873,39	42.047,60 35.844,80 1.329,41 4.873,39
	<b>Summe PASSIVA</b>	<b>8.250.942,88</b>	<b>8.317.825,28</b>

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

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

# Anhang zum Jahresabschluss 2020 Schulverband Bad Oldesloe

Inhalt:	Seite
1. Rechtsgrundlagen, Aufgabenstellung .....	1
2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden .....	2
3. Schlussbericht zur Prüfung der Jahresabschlüsse 2018 und 2019 .....	3
4. AKTIV – Seite der Bilanz .....	4
4.1 Anlagevermögen .....	4
4.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände .....	4
4.1.2 Sachanlagevermögen .....	4
4.1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte .....	4
4.1.2.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge .....	5
4.1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung .....	5
4.1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau .....	6
4.2 Umlaufvermögen .....	6
4.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände .....	6
4.2.3 Liquide Mittel .....	7
4.3 Rechnungsabgrenzungsposten .....	7
5. PASSIV – Seite der Bilanz .....	7
5.1 Eigenkapital .....	7
5.1.1 Allgemeine Rücklage .....	7
5.1.3 Ergebnisrücklage .....	7
5.2 Sonderposten .....	8
5.3 Rückstellungen .....	8
5.4 Verbindlichkeiten .....	8
5.4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen .....	9
5.4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen .....	9
5.4.7 Sonstige Verbindlichkeiten .....	9
6. Haushaltsübertragungen .....	9
7. Zusätzliche Angaben gem. § 51 (2) GemHVO-Doppik .....	10

## 1. Rechtsgrundlagen, Aufgabenstellung

Der Schulverband hat zum 01.01.2015 sein Rechnungswesen auf das System der doppelten Buchführung in Konten (Doppik) umgestellt. Nach §14 des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit<sup>1</sup> gelten für die Haushaltsführung die Vorschriften des Gemeinerechts. Gemäß § 91 GO<sup>2</sup> 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.

<sup>1</sup> Gesetz über die kommunale Zusammenarbeit Schleswig- Holstein vom 28.02.2003 in aktueller Fassung

<sup>2</sup> Gemeindeordnung Schleswig- Holstein vom 28.02.2003 in aktueller Fassung

Der Anhang ist nach der Vorschrift des § 51 GemHVO-Doppik<sup>3</sup> 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:

- 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.

---

<sup>3</sup> Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik - GemHVO-Doppik vom 14. August 2017 in aktueller Fassung

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

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.

### **3. Schlussbericht zur Prüfung der Jahresabschlüsse 2018 und 2019**

Das Vorliegen des Schlussberichtes und die Beschlussfassung der Versammlung wurden am 10.07.2021 bekanntgemacht.

#### **Stellungnahme zu den Bemerkungen im Prüfungsbericht Jahresabschlüsse 2018/2019**

B1 Die überplanmäßigen Ausgaben wurden 2019 für 2018 gebucht. Sie wurden durch den Jahreswechsel versehentlich nicht zur Zustimmung vorgelegt. Dies soll in Zukunft vermieden werden.

B2 Ein außerordentliches Ergebnis wird nicht mehr ausgewiesen.

B3 Es wird versucht, sprunghafte Steigerungen bei der Umlage zu vermeiden. Dies ist in den letzten Jahren aus Sicht der Verwaltung gelungen. Baumaßnahmen werden in der Regel durchgeführt, um gesetzlichen Ansprüchen zu genügen (Brandschutz, Garantierte Grundschulbetreuung) oder, um für notwendige Maßnahmen Förderprogramme in Anspruch nehmen zu können (Toilettensanierung, Digitalpakt, Kleinspielfeld). Der Schulverband ist in seinen Entscheidungsmöglichkeiten also eingeschränkt. Die Darstellung der Folgekosten von Baumaßnahmen soll verbessert werden.

- B4 Die Diskussion über Hallennutzungsgebühren ist bisher von der Verbandsversammlung vertagt worden.
- B5 Die Verwaltung arbeitet an einer höheren Umsetzungsquote der eingestellten Investitionen, ist aber in den letzten Jahren u.a. durch den verstärkten Personalmangel in der öffentlichen Verwaltung insgesamt daran gehindert worden.
- B6 Der Überschuss 2019 wird entsprechend dem Vorschlag des Rechnungsprüfungsamtes vollständig der Ergebnismücklage zugeführt.
- B7 Die Deckungskreise werden mit dem vorliegenden Jahresabschluss 2020 wieder aufgelöst und die entsprechenden Sollübertragungen erstellt. Der Vergleich mit den ursprünglichen Planansätzen wird dadurch allerdings erschwert.
- B8 Da das Anlagegut mit dem Jahresabschluss 2019 abgeschrieben ist, tritt die Differenz nicht mehr auf.
- B9 Die Rückstellung wird entsprechend der Bemerkung des Prüfungsamtes aufgelöst.
- B10 Kosten für die Prüftätigkeit des Rechnungsprüfungsamtes der Stadt Bad Oldesloe sind 2021 erstattet worden.

#### **4. AKTIV – Seite der Bilanz**

Von den dargestellten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurde nicht abgewichen.

##### **4.1 Anlagevermögen**

Die detaillierte Entwicklung des Anlagevermögens ergibt sich aus dem Anlagenspiegel für das Haushaltsjahr 2020.

###### **4.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände**

Veränderungen des Bestandes nur durch die planmäßige Abschreibung.

###### **4.1.2 Sachanlagevermögen**

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

###### **4.1.2.2 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.

Im Jahr 2020 wurde das grundsanierte und umgestaltete Kleinspielfeld in Betrieb genommen. Die Kosten betragen 204.358,10 EUR, eine dafür erhaltene Landeszuweisung über 126.053,50 EUR ist als Sonderposten passiviert worden, der ab Fertigstellung der Anlage aufgelöst wird.

#### 4.1.2.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge

Für Maschinen und technische Anlagen werden in der Finanzrechnung für 2020 55.513,15 EUR ausgewiesen. Aufgrund von Umbuchungen in die Anlagegruppe „Betriebs- und Geschäftsausstattung“ verbleibt ein Betrag von 29.489,12 EUR für folgende Anschaffungen:

784 Frontmäher Stiga Park 340	700,12 EUR
788 Trinkwasserspender / Zusatzleistungen	374,38 EUR
805 Elektronische Anzeigentafel / Sporthalle	5.139,47 EUR
844 Lautsprechersystem inkl. Zubehör	3.766,17 EUR
857 Laubsauger GLS 810	5.888,16 EUR
858 Laubsammler LS 100	4.176,00 EUR
973 Brandmeldeanlage Bosch	9.444,82 EUR

Für die Brandmeldeanlage (Inbetriebnahme 2022) sind nur erste Rechnungen eingestellt, die ursprünglich als Aufwand unter Konto 5211052 verbucht waren. An der Elektronischen Anzeigentafel haben sich der VfL Rethwisch und die Gemeinde Rethwisch zu jeweils einem Drittel beteiligt. Entsprechende Sonderposten wurden eingerichtet.

Der Verkauf eines alten Laubsaugewagens erbrachte eine Einnahme von 7.156 EUR.

Im Wertbereich der so genannten „Sammelposten“, sprich bewegliche Vermögensgegenstände mit Anschaffungskosten zwischen 150,- und 1.000,- EUR netto, wurden für Maschinen, technische Anlagen 1.441,68 EUR aktiviert. Auch hier weicht der Betrag von den Auszahlungen nach Finanzrechnung ab, da insbesondere Notebooks zur Anlagegruppe „Betriebs- und Geschäftsausstattung“ umgebucht wurden.

#### 4.1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Bei Betriebs- und Geschäftsausstattung wurden 2020 38.611,58 EUR investiert:

841 Sandkiste inkl. Aufbau	1.424,55 EUR
845 8 SMART Boards MX275-V2	27.377,86 EUR
849 Apple iPad Pro inkl. Zubehör	1.506,83 EUR
853 Trolleys für Notebooks	6.584,16 EUR
875 Spielgerät Netzsteg / Espas	1.718,18 EUR

Durch die oben erwähnten Umbuchungen weichen Finanzrechnung und Anlagenspiegel natürlich auch in dieser Position voneinander ab.

Im Wertbereich der so genannten „Sammelposten“, also bewegliche Vermögensgegenstände mit Anschaffungskosten zwischen 150,- und 1.000,- EUR netto, wurden für Betriebs- und Geschäftsausstattung Anschaffungen in Höhe von 77.956,44 EUR aktiviert. Die Abweichungen zur Finanzrechnung ergeben sich neben der Umbuchung der Notebooks auch daraus, dass für Gegenstände im Wert von ca. 8.000,- EUR erst im Folgejahr die Rechnungen eingegangen sind.

Bei der vorstehend aufgeführten Betriebs- und Geschäftsausstattung sind folgende Positionen im Rahmen des Digitalpaktes angeschafft worden:

851 PC / IServ-Basis-PC i3	4.435,26 EUR
852 Terra Mobile Notebooks	30.864,99 EUR
866 NSW Ubiquiti Access Point	2.692,88 EUR
845 8 SMART Boards MX275-V2	27.377,86 EUR
853 Trolleys für AG 852	6.584,16 EUR

#### **4.1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau**

Hier werden 169.926,58 EUR für laufende Hochbaumaßnahmen im Rahmen des Hygieneprogramms, des Digitalpakts und der LED-Sanierung bilanziert.

### **4.2 Umlaufvermögen**

#### **4.2.2 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:

4.2.2.1 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.

4.2.2.3 Privatrechtliche Forderungen (Position: 171).

Bilanzierung einer Forderung aus der Abrechnung des Hausgeldes 2018 und 2019 für die Wohnung Masurenweg 24.

4.2.2.5 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 2021 fällig geworden, jedoch wirtschaftlich dem Jahr 2020 zuzuordnen sind. Sie wurden damit im Jahr 2021 liquiditätswirksam. Die Ergebnisrechnung des Jahres 2021 wurde allerdings durch entsprechende Ausgleichsbuchungen zugunsten des Jahresabschlusses 2020 um diese Erträge bereinigt. Verbucht sind überwiegend Erstattungsforderungen aus der Gebäudebewirtschaftung (Wasser, Strom).

### **4.2.3 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 31.12.2020 hatte der Schulverband gegenüber der Amtskasse Forderungen in Höhe von 577.350,14 EUR.

### **4.3 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, die Website, Lehrmittel-Abos und die arbeitsmedizinische Betreuung.

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

## **5. PASSIV – Seite der Bilanz**

### **5.1 Eigenkapital**

#### **5.1.1 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 31.12.2020 werden weiter 2.546.626,81 EUR ausgewiesen.

#### **5.1.3 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. Abweichungen vom 33%igen Anteil lässt die GemHVO-Doppik zu, wenn der Anteil der Allgemeinen Rücklage an der Bilanzsumme

mindestens 30 Prozent beträgt (§25 Abs. 3 GemHVO-Doppik). Dies ist beim Schulverband Bad Oldesloe der Fall. Der Jahresüberschuss 2019 wurde daher vollständig der Ergebnismrücklage zugeführt, die damit ca. 40% der Allgemeinen Rücklage beträgt.

Die anzusetzende Ergebnismrücklage wird sich ausgehend vom Stand 01.01.2020 wie folgt verändern:

Stand 01.01.2020:	840.386,85 EUR
<u>Zunahme Verwendung Ergebnis 2019</u>	<u>175.978,94 EUR</u>
Stand 31.12.2020	1.016.365,79 EUR
<u>Zunahme Verwendung Ergebnis 2020</u>	<u>212.856,66 EUR</u>
Stand 31.12.2021	1.229.222,45 EUR

Die Ergebnismrücklage wird damit 48,00% der Allgemeinen Rücklage betragen.

Die Umsetzung erfolgt vorbehaltlich des Beschlusses der Verbandsversammlung mit dem Jahresabschluss 2021.

## 5.2 Sonderposten

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

Neu zu passivieren waren:

Zuweisung Bund LED-Umrüstung	64.230,84 EUR
Zuweisung Bund Digitalpakt	36.621,85 EUR
Zuweisung Land Toilettensanierung	30.291,70 EUR
Zuschuss VfL Rethwisch Anzeigetafel	1.713,16 EUR
Zuschuss Gemeinde Rethwisch Anzeigetafel	1.713,16 EUR

## 5.3 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. Nach Prüfung durch das Rechnungsprüfungsamt durfte diese Rückstellung jedoch nicht gebildet werden und wurde im vorliegenden Jahresabschluss 2020 aufgelöst. Das Jahresergebnis wurde dadurch entsprechend verbessert.

## 5.4 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).

#### 5.4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Kredittilgungen wurden in Höhe von 46.298,46 EUR geleistet. Es ergibt sich ein Endbestand von 348.401,41 EUR, der sich aus folgenden beiden Krediten zusammensetzt:

Kreditinstitut	Anfangsbestand 2020	Zinssatz	Zinsen 2020	Tilgung 2020	Endbestand 2020	Zinsbindung bis	Restschuld Ende Zinsbindung
Investitionsbank	244.999,87 €	0,04%	2.138,46 €	29.598,46 €	215.401,41 €	30.12.2029	0,00 €
Investitionsbank	149.700,00 €	4,00%	5.821,00 €	16.700,00 €	133.000,00 €	30.12.2028	0,00 €
<b>Summe</b>	<b>394.699,87 €</b>		<b>7.959,46 €</b>	<b>46.298,46 €</b>	<b>348.401,41 €</b>		

#### 5.4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Hier werden Zahlungen für Lieferungen / Leistungen des Jahres 2020 ausgewiesen, die erst 2021 fällig wurden. Es handelt sich hauptsächlich um Zahlungen für die Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung (Möbel / Sportgeräte) und der Stromabrechnung 2020.

#### 5.4.7 Sonstige Verbindlichkeiten

Bei der Position handelt es sich um die Abgrenzung von Verbindlichkeiten aus Leistungen Dritter, die wirtschaftlich dem Jahr 2020 zuzuordnen, jedoch erst im Jahr 2021 in Rechnung gestellt worden sind. Die Verbindlichkeiten wurden im Jahr 2021 liquiditätswirksam zu Lasten des Jahres 2021 beglichen. In der Ergebnisrechnung 2020 wurden die Aufwendungen durch entsprechende Abgrenzungen dem Jahr 2020 zugerechnet und damit die Ergebnisrechnung 2021 um diese Aufwendungen entlastet.

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

Daneben werden Verbindlichkeiten aus Sicherheitseinbehalten nachgewiesen.

### 6. Haushaltsübertragungen

Bei folgenden Konten wurden Haushaltsermächtigungen in das Jahr 2021 übertragen:

21810.0700000.104 Digitalpakt Maschinen, techn. Anlagen	96.000,00 EUR
21810.0791020.104 Digitalpakt Sammelposten	12.000,00 EUR
21810.0800000.100 Schulbudget Betriebs- und Geschäftsaust.	1.870,00 EUR
21810.0891020.101 Schulbudget Fegegeld	7.280,00 EUR
21810.0901000 Hochbau / LED-Umrüstung	116.131,00 EUR
21810.0901000.104 Digitalpakt Hochbau	92.200,00 EUR
21810.0902000 Tiefbau / Kleinspielfeld	55.641,90 EUR
<b>SUMME</b>	<b>381.122,90 EUR</b>

## **7. 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 2020**

### **Beschlussfassung:**

Sitzung der Verbandsversammlung vom 12.12.2019

### **Bekanntmachung:**

Markt Bad Oldesloe vom 21.12.2019

### **Vorlage / Genehmigung Kommunalaufsicht:**

18.12.2019 / 27.03.2020

Aufgestellt:

Bad Oldesloe, 28.03.2022

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

Lodders  
– Vorstandsvorsteher –

Anlagen



**Anlagenbuchführung  
Anlagenspiegel**

erstellt am: 27.03.2023 / 15:21:22  
erstellt von: Herr Schulze-Weber  
erstellt für: 16 Schulverband Bad Oldesloe (Standard-Mandant)  
Haushaltsjahr: 2020

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

1	2	Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibung				Restbuchwerte am Ende des vorangehenden Wirtschaftsjahres		Kennzahlen								
		Zugang		Abgang		Umbuchungen		Erdstand		Zugang, d.h. Abschreibung im Haushaltsjahr		Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge		Erdstand		Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres		Durchschnittlicher Abschreibungsatz		Durchschnittlicher Restbuchwert		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v.H.	v.H.	v.H.	v.H.	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15								
0100000 - Immaterielle Vermögensgegenstände		5.827,08	0,00	0,00	0,00	5.827,08	5.695,18	128,90	0,00	5.824,08	3,00	131,90	2,21	0,05								
0311000 - Grund und Boden bei Wohnbauten		2.812,01	0,00	0,00	0,00	2.812,01	0,00	0,00	0,00	0,00	2.812,01	2.812,01	0,00	100,00								
0312000 - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Wohnbauten		67.668,00	0,00	0,00	0,00	67.668,00	38.417,98	873,14	0,00	39.291,12	28.376,88	29.250,02	1,29	41,93								
0322000 - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Kinder-/Jugendeinrichtungen		100.996,38	0,00	0,00	0,00	100.996,38	5.047,50	5.072,19	0,00	10.119,69	90.876,69	95.946,88	5,02	89,98								
0331000 - Grund und Boden mit Schulen		458.294,19	0,00	0,00	0,00	458.294,19	0,00	0,00	0,00	0,00	458.294,19	458.294,19	0,00	100,00								
0332000 - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Schulen		11.620.263,55	0,00	0,00	204.358,10	11.824.621,65	5.121.129,45	180.670,39	0,00	5.301.799,84	6.522.821,81	6.499.134,10	1,53	55,16								
0700000 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		496.253,32	63.763,63	13.441,86	-34.274,51	512.300,58	308.870,51	37.246,21	13.440,86	332.675,86	179.624,72	187.382,81	7,27	35,06								
0791011 - Sammelposten für Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 2011		8.193,20	0,00	0,00	0,00	8.193,20	8.193,20	0,00	0,00	8.193,20	0,00	0,00	0,00	0,00								
0791012 - Sammelposten für Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 2012		8.566,00	0,00	0,00	0,00	8.566,00	8.566,00	0,00	0,00	8.566,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
0791013 - Sammelposten für Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 2013		6.771,86	0,00	0,00	0,00	6.771,86	6.771,86	0,00	0,00	6.771,86	0,00	0,00	0,00	0,00								
0791014 - Sammelposten für Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 2014		2.485,66	0,00	0,00	0,00	2.485,66	2.485,66	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	0,00	4.261,16	4.187,16	74,00	0,00	4.261,16	0,00	74,00	1,74	0,00								
0791016 - Sammelposten für Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 2016		5.028,79	0,00	0,00	0,00	5.028,79	4.023,06	1.005,73	0,00	5.028,79	0,00	1.005,73	20,00	0,00								
0791017 - Sammelposten für Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 2017		2.281,46	0,00	0,00	0,00	2.281,46	1.368,87	456,29	0,00	1.825,16	456,30	912,59	20,00	20,00								

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 währungrelevanten Beträge in EUR



**Anlagenbuchführung  
Anlagentpiegel**

erstellt am: 27.03.2023 / 15:21:23  
erstellt von: Herr Schulze-Weber  
erstellt für: 16 Schulverband Bad Oldesloe (Standard-Mandant)  
Haushaltsjahr: 2020

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

1	2	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibung				Restbuchwerte am Ende des vorangehenden Wirtschaftsjahres		Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres		Kennzahlen			
		Zugang	Abgang	Umbuchungen	Erstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Abschreibung im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge	Erstand	EUR	EUR	EUR	v.H.	Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert	v.H.	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15			
		3.103,04	0,00	0,00	0,00	3.103,04	1.241,22	620,62	0,00	1.861,84	1.241,20	1.861,82	20,00	39,99			
		736,68	0,00	0,00	0,00	736,68	147,33	147,34	0,00	294,67	442,01	588,35	20,00	60,00			
		0,00	36.211,60	0,00	-30.429,17	5.782,43	0,00	1.156,49	0,00	1.156,49	4.625,94	0,00	20,00	79,99			
		464.885,45	2.992,86	5.201,13	35.618,72	498.295,90	317.336,55	23.968,72	5.198,13	336.107,14	162.188,76	147.548,90	4,81	32,54			
		21.098,68	0,00	0,00	0,00	21.098,68	21.098,68	0,00	0,00	21.098,68	0,00	0,00	0,00	0,00			
		32.976,93	0,00	0,00	0,00	32.976,93	32.976,93	0,00	0,00	32.976,93	0,00	0,00	0,00	0,00			
		33.898,46	0,00	0,00	0,00	33.898,46	33.898,46	0,00	0,00	33.898,46	0,00	0,00	0,00	0,00			
		21.742,54	0,00	0,00	0,00	21.742,54	21.742,54	0,00	0,00	21.742,54	0,00	0,00	0,00	0,00			
		22.448,55	0,00	0,00	0,00	22.448,55	22.448,55	0,00	0,00	22.448,55	0,00	0,00	0,00	0,00			
		11.443,12	0,00	0,00	0,00	11.443,12	9.154,50	2.288,62	0,00	11.443,12	0,00	2.288,62	20,00	0,00			
		50.100,71	0,00	0,00	0,00	50.100,71	30.060,48	10.020,18	0,00	40.080,66	10.020,05	20.040,23	20,00	19,99			
		35.749,12	0,00	0,00	0,00	35.749,12	13.964,07	7.218,89	0,00	21.182,96	14.566,16	21.785,05	20,19	40,74			
		25.141,01	0,00	0,00	0,00	25.141,01	5.028,24	5.028,22	0,00	10.056,46	15.084,55	20.112,77	20,00	59,99			

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

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

1	2	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibung				Restbuchwerte am Ende des vorangehenden 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		Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	v.H.	v.H.	Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert	
																	3
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		0,00	44.823,34	292,61	29.084,96	73.615,69	0,00	14.723,12	0,00	14.723,12	58.892,57	0,00	20,00	80,00			
	0891020 - Sammelposten für Betriebs- und Geschäftsausstattung 2020																
	0901000 - Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau - Hochbaumaßnahmen	5.028,64	164.898,94	1,00	0,00	169.926,58	0,00	0,00	0,00	0,00	169.926,58	5.028,64	0,00	100,00			
	0902000 - Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	8.896,05	195.462,05	0,00	-204.358,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.896,05	0,00	0,00			
	1991001 - ARAP aus geleisteten Investitionszuschüssen und -zuwendungen	493,00	0,00	0,00	0,00	493,00	234,18	49,30	0,00	283,48	209,52	258,82	10,00	42,49			
	<b>Gesamt</b>	<b>13.527.444,64</b>	<b>508.152,42</b>	<b>18.936,60</b>	<b>0,00</b>	<b>14.016.660,46</b>	<b>6.024.088,16</b>	<b>290.748,35</b>	<b>18.638,99</b>	<b>6.296.197,52</b>	<b>7.720.462,94</b>	<b>7.503.356,48</b>	<b>2,07</b>	<b>55,08</b>			

Legende: 1 - Spalte 7./ Spalte 11, 2 - Umbuchung von einer Anlageklasse in eine andere, 3 Zuschreibungen sind in Spalte 9 gesondert aufzuführen, 4 - (Spalte 9 \* 100) : Spalte 7, 5 - (Spalte 12 \* 100) : Spalte 7, 9 - inkl. Umbuchungen alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Spalte 1 - Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird  
Rel. 4.2.11 SP01 (Update 3) (03.03.2023)  
CIP-KD / ANNW15



# Anlagenbuchführung Anlagenspiegel

erstellt am: 27.03.2023 / 15:21:37  
 erstellt von: Herr Schulze-Weber  
 erstellt für: 16 Schulverband Bad Oldesloe (Standard-Mandant)  
 Haushaltsjahr: 2020

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

1	2	Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibung				Restbuchwerte am		Kennzahlen							
		Zugang		Abgang		Umbuchungen		Erstand		Zugang, d.h. Abschreibung im Haushaltsjahr		Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge		Erstand		Ende des Wirtschaftsjahres		Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres		Durchschnittlicher Abschreibungsatz	Durchschnittlicher Restbuchwert
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v.H.	v.H.	4)	5)
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15							
2317000 - Aufzulösende Zuschüsse private Unternehmen	16.487,24	1.713,16	0,00	0,00	0,00	18.200,40	8.047,87	1.815,59	0,00	9.863,46	8.336,94	8.439,37	9,98	45,80							
2318000 - Aufzulösende Zuschüsse übrige Bereiche	1.925,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.925,00	311,98	243,70	0,00	555,68	1.369,32	1.613,02	12,66	71,13							
2320000 - Aufzulösende Zuweisungen Bund	683.461,81	180.581,33	80.068,16	0,00	0,00	783.974,98	151.092,88	9.971,58	339,52	160.724,94	623.250,04	532.368,93	1,27	79,49							
2321000 - Aufzulösende Zuweisungen Land	2.741.729,85	156.345,20	0,00	0,00	0,00	2.898.075,05	1.262.427,74	50.940,62	0,00	1.313.368,36	1.584.706,69	1.479.302,11	1,76	54,68							
2322000 - Aufzulösende Zuweisungen Gemeinden (GV)	4.341.758,07	1.713,16	0,00	0,00	0,00	4.343.471,23	2.329.801,20	93.984,53	0,00	2.423.785,73	1.919.685,50	2.011.956,87	2,16	44,19							
2390000 - Sonstige Sonderposten	126.053,50	0,00	126.053,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126.053,50	0,00	0,00							
<b>Gesamt</b>	<b>7.911.415,47</b>	<b>340.352,85</b>	<b>206.121,66</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.045.646,66</b>	<b>3.751.681,67</b>	<b>156.956,02</b>	<b>339,52</b>	<b>3.908.298,17</b>	<b>4.137.348,49</b>	<b>4.159.733,80</b>	<b>1,95</b>	<b>51,42</b>							

Legende: 1 - Spalte 7./ Spalte 11, 2 - Umbuchung von einer Anlageklasse in eine andere, 3 Zuschreibungen sind in Spalte 9 gesondert aufzuführen, 4 - (Spalte 9 \* 100) : Spalte 7, 5 - (Spalte 12 \* 100) : Spalte 7, 9 - inkl. Umbuchungen alle währungsrelevanten Beträge in EUR

## Forderungsspiegel

	Art der Forderung	Gesamtbetrag mit einer Restlaufzeit von							Gesamtbetrag	
		Haushaltsjahr EUR	bis zu 1 Jahr EUR		1 - 5 Jahre EUR		mehr als 5 Jahre EUR		Vorjahr EUR	
1	2	3	4	5	6	7				
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	1.734,72	1.734,72	0,00	0,00	0,00	0,00	2.146,25		
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	1.743,18	1.743,18	0,00	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	0,00		
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	14.702,55	14.702,55	0,00	0,00	0,00	0,00	3.944,30		
	Summe	18.180,45	18.180,45	0,00	0,00	0,00	0,00	6.115,50		

## Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeit	Gesamtbetrag		mit einer Restlaufzeit von						Gesamtbetrag	
	Haushaltsjahr		bis zu 1 Jahr		1 bis 5 Jahre		mehr als 5 Jahre		Vorjahr	
	EUR	3	EUR	4	EUR	5	EUR	6	EUR	7
		2								
4.1 Anleihen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		348.401,41	0,00	0,00	0,00	0,00	348.401,41	394.699,87		
4.2.1 ... von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen		0,00	0,00	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	0,00	0,00		
4.2.3 ... vom privaten Kreditmarkt		348.401,41	0,00	0,00	0,00	0,00	348.401,41	394.699,87		
4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten		0,00	0,00	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	0,00	0,00		
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		14.178,52	14.178,52	0,00	0,00	0,00	0,00	1.335,65		
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten		42.047,60	42.047,60	0,00	0,00	0,00	0,00	92.180,96		
Summe		404.627,53	56.226,12	0,00	0,00	0,00	348.401,41	488.216,48		
<b>Nachrichtlich</b>			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufn. wirtsch. gleichkommen, soweit nicht in Bilanzposition 4.4 enthalten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
... aus Krediten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
... aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtsch. gleichkommen		0,00	0,00	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	381.122,90	0,00	381.122,90
Summe	-	381.122,90	0,00	381.122,90

# Lagebericht zum Jahresabschluss 2020 Schulverband Bad Oldesloe

<b>Inhalt:</b>	<b>Seite</b>
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 31.12.2020 einen Jahresüberschuss von 212.856,66 EUR aus. Geplant war ein ausgeglichener Haushalt mit „± 0“. Die Verbesserung ergibt sich zu einem Drittel aus höheren Einnahmen (Benutzungsgebühren GGB, Zuweisungen Land) und zu zwei Dritteln aus geringeren Aufwendungen, vor allem durch nicht ausgeschöpfte Haushaltsansätze für die Bauunterhaltung.

Die Bilanzsumme des Schulverbandes beläuft sich zum 31.12.2020 auf 8.317.825,28 EUR.

Die Finanzrechnung 2020 schließt mit einem Fehlbetrag von -163.477,43 EUR ab, dadurch verbleiben Forderungen gegenüber der Amtskasse in Höhe von 577.350,14 EUR. Hier war ein Defizit von 42.500,00 EUR eingeplant. Die Verschlechterung der Finanzrechnung hat ihre Ursache in investiven Baumaßnahmen (Kleinspielfeld, LED-Sanierung), für die die Haushaltsermächtigungen aus dem Vorjahr übertragen wurden und somit nicht Teil des Finanzplans 2020 waren.

# Lagebericht zum Jahresabschluss 2020 Schulverband Bad Oldesloe

## 2.1 Überblick Gesamtergebnis:

Die Ergebnisrechnung des Jahres 2020 stellt sich im Vergleich zur Planung zusammenfassend wie folgt dar:

Bezeichnung	Ist- Vorjahr €	Plan 2020 €	Plan 2020 fortgeschrieben €	Ergebnis 2020 €	Abweichung Plan-Ist €
Ordentliche Erträge	2.004.534,43	2.032.300,00	2.043.928,87	2.104.975,79	72.675,79
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Gesamterträge</b>	<b>2.004.534,43</b>	<b>2.032.300,00</b>	<b>2.043.928,87</b>	<b>2.104.975,79</b>	<b>72.675,79</b>
Ordentliche Aufwendungen	1.812.799,66	2.022.300,00	2.021.689,56	1.884.159,67	-138.140,33
Finanzaufwendungen	15.755,83	10.000,00	9.201,00	7.959,46	-2.040,54
<b>Gesamtaufwendungen</b>	<b>1.828.555,49</b>	<b>2.032.300,00</b>	<b>2.030.890,56</b>	<b>1.892.119,13</b>	<b>-140.180,87</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>175.978,94</b>	<b>0,00</b>	<b>13.038,31</b>	<b>212.856,66</b>	<b>212.856,66</b>

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 2020 €	Plan 2020 fortgeschrieben €	Ergebnis 2020 €	Abweichung Plan-Ist €
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	62.537,90	45.000,00	48.472,60	61.180,84	16.180,84
Zuw.u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)	127.378,11	160.000,00	167.724,55	157.051,68	- 2.948,32
Schulverbandsumlage	1.520.800,00	1.531.900,00	1.531.900,00	1.531.900,00	-
Erträge Auflösung Sonderposten aus Zuweisungen	149.865,92	146.300,00	146.300,00	154.896,73	8.596,73
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	97.576,07	83.500,00	83.931,72	113.050,99	29.550,99
Mieten und Pachten	15.874,14	16.000,00	16.000,00	23.568,71	7.568,71
Kostenerstattungen private Unternehmen	4.900,51	-	-	8.075,25	8.075,25
Erträge Veräußerung von beweglichen Sachen	13.499,00	-	-	7.155,00	7.155,00
Erträge aus Auflösung Verfahrensrückstellung	-	40.000,00	40.000,00	40.000,00	-
<b>Wesentliche Erträge &gt; 5.000 in 2020</b>	<b>1.992.431,65</b>	<b>2.022.700,00</b>	<b>2.034.328,87</b>	<b>2.096.879,20</b>	<b>74.179,20</b>
<b>Gesamterträge</b>	<b>2.004.534,43</b>	<b>2.032.300,00</b>	<b>2.043.928,87</b>	<b>2.104.975,79</b>	<b>72.675,79</b>

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

Schulverbandsumlage	2020	2019	2018	2017	2016
Bad Oldesloe	803.268,00 €	791.772,00 €	756.593,36 €	740.985,68 €	788.316,92 €
Grabau	44.638,00 €	51.053,00 €	53.746,12 €	52.047,73 €	51.825,59 €
Groß Boden	17.855,00 €	13.614,00 €	8.625,92 €	7.068,21 €	8.637,60 €
Lasbek	6.182,00 €	8.168,00 €	7.962,39 €	10.923,60 €	13.288,61 €
Meddewade	107.818,00 €	96.659,00 €	84.932,14 €	71.324,66 €	67.771,93 €
Neritz	7.554,00 €	6.127,00 €	5.308,26 €	5.140,52 €	5.979,88 €
Pölitz	120.180,00 €	115.038,00 €	106.828,70 €	103.452,89 €	102.986,75 €
Rethwisch	116.746,00 €	117.080,00 €	118.772,28 €	115.661,62 €	114.282,07 €
Rümpel	118.806,00 €	115.038,00 €	109.482,83 €	102.167,76 €	100.329,03 €
Schürensöhlen	7.554,00 €	8.168,00 €	7.962,39 €	9.638,47 €	11.959,75 €
Travenbrück	144.215,00 €	155.199,00 €	157.920,69 €	157.428,31 €	168.100,96 €
Westerau	37.084,00 €	42.884,00 €	49.764,92 €	55.260,55 €	63.120,91 €
<b>SUMME</b>	<b>1.531.900,00 €</b>	<b>1.520.800,00 €</b>	<b>1.467.900,00 €</b>	<b>1.431.100,00 €</b>	<b>1.496.600,00 €</b>

# Lagebericht zum Jahresabschluss 2020 Schulverband Bad Oldesloe

## 2.3 Aufwendungen

In der nachfolgenden Übersicht werden die wesentlichen Aufwandspositionen abgebildet.

Bezeichnung	Ist- Vorjahr €	Plan 2020 €	Plan 2020 fortgeschrieben €	Ergebnis 2020 €	Abweichung Plan-Ist €
Personalkosten	469.453,25	510.500,00	510.500,00	493.660,13	- 16.839,87
Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	253.496,25	396.000,00	370.467,18	258.124,52	- 137.875,48
Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	6.477,60	11.000,00	11.542,67	11.542,67	542,67
Mieten und Pachten (Kopiergerät)	7.649,62	8.000,00	8.739,14	8.739,14	739,14
Bewirtschaft. der Grundstücke / bauliche Anlagen	402.953,65	388.500,00	407.720,36	407.720,59	19.220,59
Bes. Verwaltungsaufwendungen (EDV und OGS)	7.801,78	20.000,00	20.000,00	18.558,25	- 1.441,75
Bes. Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (B)	45.568,47	34.000,00	33.389,56	32.197,39	- 1.802,61
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.830,05	25.000,00	25.000,00	10.061,21	- 14.938,79
Lernmittel (B)	40.507,36	42.000,00	37.565,99	34.175,16	- 7.824,84
Fegegeld (B)	5.329,16	6.000,00	6.000,00	5.502,78	- 497,22
Schülerbeförderungskosten	141.315,17	155.000,00	155.000,00	142.553,96	- 12.446,04
Geschäftsaufwendungen	3.776,73	1.000,00	5.579,42	5.579,42	4.579,42
Geschäftsaufwendungen Schulbudget	17.975,53	16.000,00	20.434,01	20.434,01	4.434,01
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	52.304,46	53.000,00	52.457,33	52.315,75	- 684,25
Erst. von Aufwendungen Dritter Gemeinden (GV)	71.819,55	72.000,00	72.000,00	71.673,45	- 326,55
Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	15.755,83	10.000,00	9.201,00	7.959,46	- 2.040,54
Abschreibungen	258.331,26	249.700,00	249.700,00	291.766,60	42.066,60
<b>Wesentliche Aufwendungen &gt; 5.000 in 2020</b>	<b>1.803.345,72</b>	<b>1.997.700,00</b>	<b>1.995.296,66</b>	<b>1.872.564,49</b>	<b>- 125.135,51</b>
<b>Gesamtaufwendungen</b>	<b>1.828.555,49</b>	<b>2.032.300,00</b>	<b>2.030.890,56</b>	<b>1.892.119,13</b>	<b>- 140.180,87</b>

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

Bei den Abschreibungen kam es durch die Jahresabschlussbuchungen bei einzelnen Konten zu (zahlungsneutralen) Haushaltsüberschreitungen. Formal weisen auch mehrere Personalkosten-konten nicht genehmigte Überschreitungen auf, insgesamt ist das Personalkostenbudget aber eingehalten. Die Überschreitungen kamen daher, dass das vorgesehene Konto für die Kosten der FSJler durch die Schnittstelle zwischen Personalkosten- und Finanzprogramm nicht bebucht werden konnte.

Alle anderen Haushaltsüberschreitungen im Ergebnisplan sind durch die Budgetregeln bzw. über- / außerplanmäßige Bewilligungen gedeckt.

## 4. Liquidität

Die nachstehende Übersicht zeigt die Entwicklung der Liquidität im Haushaltsjahr 2020. Ab dem Jahr 2015 werden in der Finanzrechnung alle Ein- und Auszahlungen der kasseninternen Verrechnung der liquiden Mittel mit der Einheitskasse des Amtes geführt.

## Lagebericht zum Jahresabschluss 2020 Schulverband Bad Oldesloe

Bezeichnung	Ist- Vorjahr	Plan 2020 €	Ergebnis 2020 €	Abweichung Plan-Ist
Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.839.652,27	1.844.500,00	1.887.781,57	43.281,57
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.708.629,74	1.783.300,00	1.673.016,45	- 110.283,55
<b>Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>131.022,53</b>	<b>61.200,00</b>	<b>214.765,12</b>	<b>153.565,12</b>
Einzahlung aus Investitionstätigkeiten	95.292,59	279.000,00	141.726,71	- 137.273,29
Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	440.212,23	337.200,00	473.670,80	136.470,80
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 344.919,64</b>	<b>- 58.200,00</b>	<b>- 331.944,09</b>	<b>- 273.744,09</b>
<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>- 75.033,35</b>	<b>- 45.500,00</b>	<b>- 46.298,46</b>	<b>- 798,46</b>
Bestand an Geld am 31.12.	740.827,57	698.327,57	577.350,14	- 120.977,43
<b>Änderung des Bestandes an Geld:</b>	<b>- 288.930,46</b>	<b>- 42.500,00</b>	<b>- 163.477,43</b>	<b>- 120.977,43</b>

### 5. Investitionen

Im Haushaltsjahr 2020 wurden investiv 473.670,80 EUR ausgezahlt:

Produkt	Maßnahme / Bezeichnung	Plan 2020 €	Ergebnis 2020 €	Abweichung Plan - IST in €
<b>21810</b>	<b>Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen</b>	<b>337.200,00</b>	<b>473.239,08</b>	<b>136.039,08</b>
21810	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	237.200,00	131.207,12	-105.992,88
21810	Auszahlungen für Baumaßnahmen	100.000,00	342.031,96	242.031,96
<b>21820</b>	<b>Betreute Grundschulzeiten</b>	<b>0,00</b>	<b>431,72</b>	<b>431,72</b>
21820	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	431,72	431,72
	<b>GESAMT</b>	<b>337.200,00</b>	<b>473.670,80</b>	<b>136.470,80</b>

Für die planübersteigenden Auszahlungen für Baumaßnahmen standen übertragene Ermächtigungen aus dem Vorjahr zur Verfügung.

### 6. Vermögens- und Schuldenlage

Die Bilanzsumme des Schulverbandes Bad Oldesloe zum 31.12.2020 beträgt 8.317.825,28 EUR.

Sie steigt damit gegenüber dem Vorjahr um 66.882,40 EUR. Das Vermögen des Schulverbandes hat sich mit Abschluss des Haushaltsjahres 2020 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 348.401,41 EUR aus.

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

# Lagebericht zum Jahresabschluss 2020 Schulverband Bad Oldesloe

## 6.1 AKTIV-Seite

Das auf der Aktivseite ausgewiesene Vermögen, welches die Mittelverwendung des Schulverbandes darstellt, setzt sich nunmehr zu 92,8 % aus langfristigen und schwer liquidierbaren Anlagevermögen sowie zu 7,2 % aus Umlaufvermögen zusammen.

Aktiva	Bilanz 31.12.20		Bilanz Vorjahr 31.12.19	
	€	%	€	%
<b>1. Anlagevermögen</b>	<b>7.720.253,42</b>	<b>92,8%</b>	<b>7.503.097,66</b>	<b>90,9%</b>
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	3,00	0,0%	131,90	0,0%
1.2 Sachanlagen	7.720.250,42	100,0%	7.502.965,76	100,0%
1.3 Finanzanlagen	-	0,0%	-	0,0%
<b>2. Umlaufvermögen</b>	<b>595.530,59</b>	<b>7,2%</b>	<b>746.943,07</b>	<b>9,1%</b>
2.1 Vorräte	-	0,0%	-	0,0%
2.2 Forderungen, sonstige Vermögensgegenst.	18.180,45	1,5%	6.115,50	0,8%
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	-	0,0%	-	0,0%
2.4 Liquide Mittel	577.350,14	98,5%	740.827,57	99,2%
<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>2.041,27</b>	<b>0,0%</b>	<b>902,15</b>	<b>0,0%</b>
<b>Summe Aktiva</b>	<b>8.317.825,28</b>	<b>100,0%</b>	<b>8.250.942,88</b>	<b>100,0%</b>

## 6.2 PASSIV- Seite

Die Passivseite der Bilanz dokumentiert die Mittelherkunft für den Schulverband.

Mit 45,4 % an Eigenkapital, sowie zu 49,7 % aus Zuschüssen und Zuwendungen Dritter und mit insgesamt 4,9 % aus Verbindlichkeiten wird das Anlagevermögen der Aktivseite finanziert.

Passiva	Bilanz 31.12.20		Bilanz Vorjahr 31.12.19	
	€	%	€	%
<b>1. Eigenkapital</b>	<b>3.775.849,26</b>	<b>45,4%</b>	<b>3.562.992,60</b>	<b>43,2%</b>
1.1 Allgemeine Rücklage	2.546.626,81	67,4%	2.546.626,81	71,5%
1.2 Sonderrücklagen	-	0,0%	-	0,0%
1.3 Ergebnismrücklage	1.016.365,79	26,9%	840.386,85	23,6%
1.4. Jahresüberschuss- Fehlbetrag	212.856,66	5,6%	175.978,94	4,9%
<b>2. Sonderposten</b>	<b>4.137.348,49</b>	<b>49,7%</b>	<b>4.159.733,80</b>	<b>50,4%</b>
<b>3. Rückstellungen</b>	<b>-</b>	<b>0,0%</b>	<b>40.000,00</b>	<b>0,5%</b>
<b>4. Verbindlichkeiten</b>	<b>404.627,53</b>	<b>4,9%</b>	<b>488.216,48</b>	<b>5,9%</b>
<b>5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>-</b>	<b>0,0%</b>	<b>-</b>	<b>0,0%</b>
<b>Summe Passiva</b>	<b>8.317.825,28</b>	<b>100,0%</b>	<b>8.250.942,88</b>	<b>100,0%</b>

Das Eigenkapital, das zum Bilanzstichtag mit 3.775.849,26 EUR ausgewiesen wird, stieg durch den Jahresüberschuss des Haushaltsjahres um 212.856,66 EUR.

Die Sonderposten stellen einen Mischposten zwischen Eigen- und Fremdkapital dar und haben eigenkapitalähnlichen Charakter. Der Auflösungsbetrag der bestehenden Sonderposten in Höhe von 156.956,02 EUR hat die Ergebnisrechnung verbessert.

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionsmaßnahmen sind durch die planmäßigen Tilgungen von 46.298,46 EUR auf 348.401,41 EUR gesunken.

# Lagebericht zum Jahresabschluss 2020 Schulverband Bad Oldesloe

## **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 577.000 EUR aus, die zunächst vor Kreditaufnahmen einzusetzen wären, diesen stehen aber auch übertragene Haushaltsermächtigungen von 381.000 EUR für fortzuführende Maßnahmen gegenüber.

Aufgestellt:  
Bad Oldesloe 28.03.2023

Schulze-Weber		Lodders
		Verbandsvorsteher